

Quito, 31 de enero del 2012

**INFORME DE GERENCIA GENERAL DE IMPROMEPQUIP CIA. LTDA. SOBRE
EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

En calidad de Gerente General de la Empresa IMPROMEPQUIP CIA. LTDA., me es grato poner en consideración los Balances correspondientes al Ejercicio Económico 2011

SITUACION ECONÓMICA FINANCIERA:

Las metas y propósitos planteados por la Gerencia han sido estables y favorables en el desarrollo de las actividades.

Resultados alcanzados desde el mes de junio de 2011 al 31 de diciembre del 2.011

Ingresos	US\$	28.649,80
Costo y Gastos	US\$	15.870,36
Utilidad del Ejercicio	US\$	12.779,43

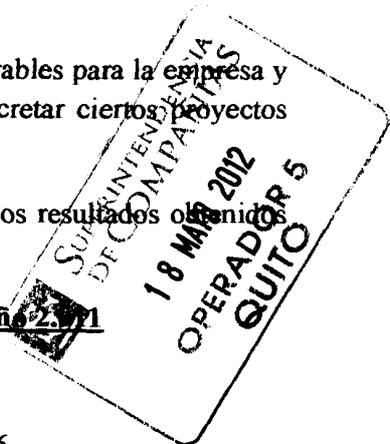
Los resultados obtenidos en el primer año de gestión han sido favorables para la empresa y hemos logrado conseguir un capital de trabajo que permitirá concretar ciertos proyectos propuestos para el año 2012.

A continuación, algunos índices financieros elaborados en base a los resultados obtenidos en el año 2011.

Aplicación de índices financieros al balance general del año 2011

<u>Liquidez</u>	Activo Corriente / Pasivo Corriente		
Año 2011	31.895,46	/	21.783,09 = 1.46

El índice de liquidez indica el grado en el cual los pasivos corrientes quedan cubiertos por los activos, es decir la capacidad que tiene la empresa para cubrir las deudas a corto plazo. Como se puede ver, por cada dólar de pasivo, se dispone de 1.46 dólares de activos. Esto quiere decir que podremos cubrir los pasivos (en un 146%) sin generar problemas de liquidez a la empresa. Además hay que tomar en cuenta que, al no tener inventarios de mercadería, este índice también representa la prueba ácida; esto significa que los activos corrientes están representados por las cuentas de activo más líquidas (caja, bancos y cuentas por cobrar en el corto plazo) y que, frente a una necesidad de recursos para proyectos o inversiones, nos permitirán disponer de dinero en efectivo en muy corto plazo.



Capital de Trabajo

Activo Corriente - Pasivo Corriente

Año 2011 31.895,46 - 21.783,09 = **10.112,37**

El cálculo del capital de trabajo indica el valor que le quedaría a la empresa representada en efectivo u otros activos corrientes, después de pagar todos sus pasivos de corto plazo, en el caso que tuvieran que ser cancelados de inmediato.

Es decir IMPROMEPQUIP CIA. LTDA. luego de cobrar y pagar deudas, contaría con un capital de trabajo de \$ **10.112,37**

Capacidad de Endeudamiento

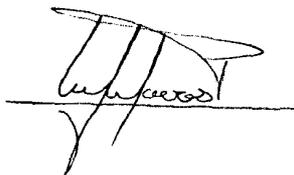
Deuda Total / Activos Totales= Total Pasivo / Total Activo

Año 2011 21.783,09 / 31.895,46= **68%**

La capacidad de endeudamiento muestra la participación de terceros en el capital de la empresa. Según el resultado obtenido podemos decir que el 68% de los activos está siendo financiado por deuda con terceros. En nuestro caso esta deuda es con proveedores y no con alguna entidad del sistema financiero. Por este motivo, si bien es una deuda de corto plazo, no genera intereses para la empresa.

Sin otro particular me suscribo;

Atentamente



Marcos Xavier Navas Pavón
Gerente General
C.I. 170956257-1

