

Quito, 20 de febrero del 2013

INFORME DE GERENCIA GENERAL DE IMPORMEQUIP CIA. LTDA. SOBRE EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

En calidad de Gerente General de la Empresa IMPORMEQUIP CIA. LTDA., me es grato poner en su consideración los Balances correspondientes al Ejercicio Económico 2012

SITUACION ECONOMICA 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 enero de 2012 al 31 de diciembre 2012

Ingresos	USD \$ 31.757,41
Costos y Gastos	USD \$ 23.309,97
Utilidad del Ejercicio	USD \$ 8.447,44

Los resultados obtenidos han sido favorables para la empresa y hemos logrado incrementar el capital de trabajo que permitirá concretar ciertos proyectos propuestos para el año 2013.

A continuación, algunos índices financieros elaborados en base a los resultados obtenidos en el año 2012

Aplicación de índices financieros al Balance General del año 2012

<u>Liquidez</u>	Activos Corriente / Pasivo Corriente	
Año 2012	28.856,41	10.239,51 = 2,82

Los índices 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 observar, por cada dólar de pasivo, se dispone de 2,82 dólares de activos. Esto quiere decir que podemos cubrir los pasivos (en un 282%) sin generar problemas de liquidez a la empresa: Además hay que tomar en cuenta que, el inventario de mercadería bajo, por lo que este índice también representa la prueba acida; esto significa que los activos corrientes están representados por las cuentas de activo más líquidas (caja, bancos y cuentas por cobrar a corto plazo) y que, frente a una necesidad de recursos para proyectos o inversiones, nos permitirá disponer de dinero en efectivo en muy corto plazo.

Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente

Año 2012 28.856,41 - 10.239,51= **18.616,90**

El cálculo de capital de trabajo indica el valor que le quedaría a la empresa 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, IMPROMEQUIPO CIA. LTDA. Luego de cobrar y pagar deudas, contaría con un capital de trabajo de \$ **18.616,90**.

Capacidad de Endeudamiento

Deuda Total / Activos Totales= Total Pasivo / Total Activo

Año 2012 10.239,51 / 28.856,41 = **35%**

La capacidad de endeudamiento muestra la participación de terceros en el capital de la empresa. Según el resultado obtenido podemos decir que el 35% de los activos está siendo financiados por deuda con terceros. En nuestro caso esta deuda es con proveedores u 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