

INFORME DEL REPRESENTANTE LEGAL A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE ALERMIK S.A.

En ejercicio de mis funciones como GERENTE GENERAL de esta Compañía denominada ALERMIK S.A. de conformidad con el Art. 124 de la Ley de Compañías, informo a ustedes sobre las actividades económicas-financieras en las que se ha desarrollado la Compañía durante el periodo comprendido desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013.

Como se puede observar a través de los Estados Financieros tales como Estados de Situación Financiera, Estado de Resultados integrales y demás anexos de la compañía ALERMIK S.A., del período 2013, se pudo determinar indicadores financieros muy importantes de revisar con el fin de ver la gestión administrativa y la evolución de la compañía, a través del balance de situación teniendo un fin primordial, que nos llevan a dar un informe más detallado de la liquidez, endeudamiento, solidez y solvencia así como su eficiencia – rentabilidad.

ALERMIK BALANCE GENERAL AL 31 DICIEMBRE 2012

DESCRIPCION	MES ACTUAL
<i>ACTIVOS</i>	
<i>ACTIVO CORRIENTE</i>	298606,89
<i>ACTIVO FIJO</i>	3767,78
<i>ACTIVO DIFERIDO</i>	763,75
TOTAL ACTIVOS	303138,42
<i>PASIVOS</i>	
<i>PASIVO CORRIENTE</i>	269429,84
<i>PASIVO LARGO PLAZO</i>	945,76
TOTAL PASIVOS	270375,60
<i>PATRIMONIO</i>	
<i>CAPITAL SUSCRITO PAGADO</i>	800,00
<i>CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO</i>	-600,00
<i>RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO</i>	32562,82
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	303138,42

La Gerencia General con su visión de crecimiento, valoró estos aspectos y comenzó a tomar medidas que le permitieran mantener los niveles adecuados de rentabilidad, solvencia y estabilidad. Como es usual en y ante el reto que supone hacer las perspectivas económicas del año 2013, tenemos la plena seguridad de poder responder ante los desafíos con soluciones estratégicas para obtener el bienestar de todos para lo cual obtuvimos los siguientes Ingresos y Costos – Gastos.

La compañía dentro de sus actividades de comercialización obtuvo un total de Ventas Netas incluido IVA de \$799.619,86 los mismos que se detallan a continuación:



CONCEPTO	DEVENGADO	%
Recaudación 2013	\$ 704,468.50	88.10%
Cuentas por Cobrar No-Relacionadas al 31 de Diciembre	\$ 87,887.27	10.99%
Cuentas por Cobrar Relacionadas al 31 de Diciembre	\$ 2,616.95	0.33%
Retenciones en la Fuente	\$ 2,521.18	0.32%
Retenciones IVA	\$ 2,125.96	0.27%
TOTAL INGRESO	\$ 799,619.86	100.00%

A demás del 1 de enero al 31 de diciembre cubrió gastos tales como Sueldos, Servicios Básicos, Seguros, Proveedores por un valor total de \$ 817.627,59 como se detalla a continuación:

CONCEPTO	DEVENGADO	PORCENTAJE
PROVEEDORES INVENTARIO	\$643,802.79	78.74%
GASTOS DEL PERSONAL	\$83,722.26	10.24%
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	\$20,522.53	2.51%
PAGOS POR OTROS BIENES	\$19,045.33	2.33%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	\$18,456.28	2.26%
ARRENDAMIENTOS	\$11,817.36	1.45%
SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	\$5,226.20	0.64%
SERVICIOS PÚBLICOS	\$3,918.39	0.48%
SEGUROS Y REASEGUROS	\$2,994.84	0.37%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$2,890.39	0.35%
TRANSPORTE	\$2,198.27	0.27%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$1,477.81	0.18%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$940.02	0.11%
HONORARIOS PROFESIONALES	\$555.55	0.07%
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	\$59.57	0.01%
TOTAL GASTOS	\$ 817,627.59	100.00%

Como se puede apreciar, durante el año 2013 la compañía ALERMIK S.A., gracias al incremento en venta en un 7% en relación al 2012, cubrir los pagos a sus proveedores y empleados y a su vez esta de a poco posesionarse en el mercado local.

Las expectativas futuras indican una tendencia a la alza de la ventas de accesorios, partes y pieza para vehículo ya que su objetivo principal es captar al consumidor final vendiendo un producto con los grandes índices de calidad y al alcance de sus clientes. A continuación se detalla un análisis financiero profundo de la compañía ALERMIK S.A.:

A) ÍNDICES DE SOLIDEZ

- Es el resultado de dividir los Activo Corrientes sobre los Pasivo Corrientes en el periodo 2013.

$$\frac{\text{AC } \$375.948,63}{\text{PC } \$328.088,65} = \$1.15$$

Lo cual significa que, por cada \$1,00 de pasivo corriente en el 2013, \$1.15 es cubierto por el activo corriente de la compañía ALERMIK S.A.

B) PRUEBA DE ACIDO

- Es un índice de solvencia más exigente en la medida en que se excluyen los inventarios del activo corriente. (Activo corriente – Inventarios)/pasivo corriente.

$$\text{PA} = (\text{Activo corriente} - \text{Inventarios}) / \text{Pasivo corriente}$$

Tendríamos entonces

$$(\$375.948,63 - \$238.912,03) / \$328.088,65 = \$0.42$$

Quiere decir esto que por cada dólar que debe la empresa, dispone de 42 centavos para pagarlo, es decir que no estaría en condiciones de pagar la totalidad de sus pasivos a corto plazo sin vender sus mercancías.

C) ROTACION ACTIVOS.

- Mide la eficiencia de la empresa en la utilización de los activos. Los activo se utilizan para generar ventas, ingresos y entre más altos sean estos, más eficiente es la gestión de los activos. Este indicador se determina dividiendo las ventas totales entre activos totales.

$$\text{Ventas Totales} / \text{Activos Totales}$$

Tendríamos entonces

$$(\$713.946,30 / \$375.948.63) = 1.90$$

Quiere decir que en el año 2013 los activos de la compañía ALERMIK S.A., rotan 1.9 veces, lo que podríamos traducir a días, para lo cual dividimos 360 entre 1.9 y tendremos que los activos rotan cada 189 días.

D) RAZON DE ENDEUDAMIENTO.

- Mide la proporción de la inversión de la compañía que ha sido financiada por deuda, por lo cual se acostumbra presentar en forma porcentual.

$$\text{Endeudamiento} = \text{Pasivos Totales} / \text{Activos Totales}$$

- Tendríamos entonces

$$(\$330.069,19 / \$375.948.63) = 0.88$$

E) CAPITAL SOCIAL

- Capital social de la compañía ALERMIK S.A. al cierre del 2013 su Capital Suscrito es de \$800.00 ya que el Capital Suscrito y no Pagado fue cancelado en el mes de diciembre por sus accionistas en el porcentaje correspondiente de aportación.

El Patrimonio constituye un 12.00% del Activo Total de la compañía ALERMIK S.A. al 31 de diciembre del 2013.

PATRIMONIO $\frac{\$45.879,44}{\$375.948,63} = 12.00\%$
ACTIVOS TOTALES

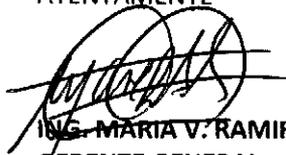
F) RESULTADOS

- Entre los Ingresos y los Costos y Gastos generados por la compañía ALERMIK S.A. al 31 de diciembre del 2012 obtuvimos una Utilidad del Ejercicio de \$32.562,82 como lo demuestran los Estados Financieros. Los mismos que serán distribuidos de la siguiente manera:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$37,789.31
15% PART. TRABAJADORES	\$5,668.40
UTIL. ANTES DE IMPT. RTA.	\$32,120.91
22% IMPUESTO A LA RTA.	\$7,066.60
UTILIDAD NETA	\$25,054.31

Guayaquil, Marzo 10 del 2013

ATENTAMENTE



ING. MARIA V. RAMIREZ AGUILAR
GERENTE GENERAL.

ALERMIK S.A.
RUC.:0992742135001