

INFORME DE GERENCIA A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A, CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO 2013

Señores Accionistas:

Cumpliendo con la Ley de Compañías y nuestros Estatutos Sociales vigentes, presento el Informe que describe las actividades económicas correspondiente al ejercicio 2013.

ANALISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes de efectivo.- El negocio considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en Caja general y Bancos. Al cierre del ejercicio económico 2012, se registraron los siguientes saldos.

Caja Chica	\$ 100,00
Produbanco	15.824,69

Activos Financieros.- Las Inversiones que la empresa posee al cierre de este ejercicio económico tiene un saldo de \$ 168.252,13 y con un interés ganado por cobrar hasta el 31-12-2013 de \$ 2.339,17, esta Inversión se encuentra en el Banco Bolivariano.

Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo.- Se refleja a finales de este ejercicio económico lo siguiente:

Clientes	\$ 6.118,40
Sr. Jorge Paredes Villacís	180.130,04
Sr. Fernando Sánchez	200.000,00
Bco.Bolivariano (Intereses por cobrar)	2.339,17

Propiedad, planta y equipo .- Dentro de este rubro se encuentra Bienes muebles por un valor de \$ 254,88 correspondiente a \$ 4.109,60 de Costo histórico menos \$ 3.854.72 de depreciación acumulada. Cabe mencionar que en este año se aplicó el 10% de depreciación anual por el valor de \$ 410,96.

Propiedad de Inversión.- Por motivos de la aplicación de NIIF para PYMES, se reclasificaron las cuentas de Activos Fijos a Propiedad de Inversión ya que los inmuebles de la compañía, por decisión de los señores Accionistas se van a vender para finalmente liquidar la compañía por mutuo acuerdo, por lo tanto los valores se mantienen sin que hayan sufrido variación por motivo de depreciaciones.

ANEXO PROPIEDAD DE INVERSION

DETALLE	COSTO AL 2013	DEPRECIACION ACUM. AÑO 2013	COSTO EN LIBROS AL 31-12-2013
TERRENOS			
Chasinato	191.841,38	-	191.841,38
Bolivariana	180.253,20	-	180.253,20
Av. El Cóndor	56.833,41	-	56.833,41
Guayaquil 1	72.336,00	-	72.336,00
Subtotal Terrenos	501.263,99	-	501.263,99
EDIFICIOS			
Chasinato	35.007,11	3.529,00	31.478,11
Av. Bolivariana	244.183,17	14.031,84	230.151,33
Av. El Cóndor	224.870,85	12.867,90	212.002,95
Subtotal Edificios	504.061,13	30.428,74	473.632,39
TOTAL PROPIEDADES	1.005.325,12	30.428,74	974.896,38

Si tomamos en cuenta el valor de Propiedad de Inversión por \$ 1'189.133,79 menos el valor de la propiedad de la Primera Imprenta que ya se vendió en su costo en libros por \$ 183.808,67 y menos la depreciación acumulada deducible y no deducible (NEC Y NIIF) \$ 30.428,74, tenemos un valor neto en PROPIEDAD DE INVERSION DE \$ 974.896,38

Diferidos.- Se considera en este grupo los pagos anticipados que se han realizado, y el detalle es el siguiente:

Retenciones en la fuente de clientes	\$ 1.733,57
Retenciones del Iva de clientes	2.821,20
Anticipo sueldos	4,00
Crédito Tributario del Impuesto a la renta	3.771,00
Anticipo del impuesto a la renta	14.789,26
Varios anticipos	873,80 (Retenciones por recuperar)

Inversiones a largo plazo.- En esta cuenta esta registrada la Inversión en Ecuatrán, la misma que asciende a un valor de \$ 600.

Otros Activos a largo plazo.- Dentro de esta clasificación están constando los valores a cobrar a socios a largo plazo por concepto de transferencias de Acciones tanto de las compañías PASTIFICIO AMBATO C.A y SUCESORES DE JACOBO P. asciende a un valor de \$ 1'302.465 y a continuación detallo el valor que corresponde a cada socio.

ACCIONISTA	VALOR	%
HOLGUIN PAREDES ADRIAN	45.564,00	3,50%
HOLGUIN PAREDES DANIEL	45.564,00	3,50%
HOLGUIN PAREDES JORGE	45.564,00	3,50%
PAREDES FIALLOS GINO	260.493,00	20,00%

PAREDES FIALLOS JORGE	260.493,00	20,00%
PAREDES FIALLOS MONICA	123.801,00	9,51%
PAREDES VALENCIA JORGE	260.493,00	20,00%
PAREDES VILLACIS JORGE	260.493,00	20,00%
SUMAN...	1.302.465,00	100,00%

PASIVOS

Pasivos a corto plazo.- Los pasivos a corto plazo están conformados por las siguientes cuentas:

BENEFICIARIO	VALOR	%
SRI	111,78	45,33%
IESS	114,73	0,03%
Caja chica por pagar	50,16	11,90%
SUMAN....	276,67	100,00%

PATRIMONIO

Dentro del Patrimonio se consideran las siguientes cuentas:

Capital Social	\$ 1'330.000,00
Reserva Legal	55.826,15
Superávit por Inversiones	481.955,77
Superávit x Revaluación Prop.planta y equipo	1'006.547,50
Pérdida año 2012	- 5.287,88
Utilidad año 2013	5.655,31
Total.....	2.874.696,85

ANALISIS DEL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

Los ingresos percibidos en el año 2013, corresponden a :

DETALLE	PARCIAL	VALOR	%
Arriendos		19.400,00	60,73%
Intereses ganados		9.678,36	30,30%
Ingresos Varios		2.862,31	8,97%
SUMAN.....		31.940,67	100,00%

EGRESOS

En este rubro se encuentran los siguientes gastos:

ANEXO GASTOS

CUENTA	VALOR	PCTAJE
521101 SUELDOS	6.624,00	25,20%
521107 APOORTE PATRONAL	752,56	2,86%
521202 ENERGIA ELECTRICA	128,54	
521205 SUMINISTROS DE OFICINA	72,16	0,27%
521208 SERVICIO DE IMPRENTA	25,00	0,10%
521209 SERVICIO DE COPIADO	9,49	0,04%
521215 GASTOS BANCARIOS	12,51	0,05%
521230 IMPUESTO PREDIAL	1.206,96	4,59%
521231 CONTRIBUCIONES MUNICIPIO	608,06	2,31%
521232 CONTRIBUCION SUPERINTENDEN	2.364,53	9,00%
522206 DEPRECIACIONES	410,96	1,56%
522210 HONORARIOS PROFESIONALES	4.658,80	17,72%
522222 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	65,31	0,25%
522226 1.5 X MIL A LOS ACTIVOS TO	4.323,92	16,45%
522227 PATENTES	3.970,26	15,10%
522229 SERVICIOS OCASIONAL	16,00	0,06%
522231 MOVILIZACION DEL PERSONAL	24,77	0,09%
522299 GASTOS NO DEDUCIBLES	1.011,53	3,85%
SUMAN.....	26.285,36	100,00%

RESULTADOS

Las Utilidades del ejercicio económico 2013, asciende a \$ 5.655,31, de ahí no se calculó el 15% de trabajadores ya que al final del año no teníamos trabajadores en la empresa y a su vez no tenía sentido deducirnos este rubro porque no me afecta al Impuesto causado,; sumamos los gastos no deducibles por el valor de \$ 1.011,53, dando como resultado una base imponible de de \$ 6.666,84, donde aplicamos el 22% y nos genera un Impuesto causado de \$ 1.466,70

Conforme al Reglamento Interno del Servicio de Rentas Internas, si el Anticipo del Impuesto a la Renta es mayor al impuesto causado, éste se convertirá en Impuesto Causado.

En este caso el anticipo calculado en el año 2012 para ser pagado en el año 2013 es de \$ 14.789,26 y el Impuesto Causado del año 2013 es de \$ 1.466,70 . En definitiva se convierte en Impuesto Causado los \$ 14.789,26 del cual restamos las retenciones que nos han realizado terceras personas por el valor de \$ 1.733,57 y el anticipo que se pagó en el año 2013 en dos cuotas por el valor de \$ 14.789,26, tenemos un saldo a favor de \$ 2.841,07, pero también se resta el valor que tenemos como crédito tributario por \$ 3.771 y como resultado nos da un valor a nuestro favor de \$ 6.612,07

Ahora si observamos el movimiento de la cuenta Utilidades del año 2013 que tiene un saldo de \$ 5.655,31 de los cuales debemos restar el anticipo que se convirtió en Impuesto Causado por \$ 14.789,26, quedaría esta cuenta en contra por \$ 9.133,95 por lo que no se puede calcular la Reserva Legar en este año y mucho menos repartir Utilidades a los Señores Accionistas.

CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS

A continuación detallo las actividades realizadas para dar cumplimientos con varios objetivos y recomendaciones:

- Seguimos en el trámite para vender los inmuebles de la compañía, actualmente se está legalizando la venta de las propiedades de la Av. Bolivariana en \$450.000 y Chasinato en \$ 540.000.

Según lo expuesto anteriormente, añadido que la compañía se encuentra cumpliendo con todos los organismos de control, como la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas SRI y el Instituto de Seguridad Social IESS

RECOMENDACIONES

En este punto, pongo en consideración de la Junta de Accionistas las siguientes recomendaciones:

- Como es de conocimiento de los señores accionistas el objetivo al inicio de mi Administración es la liquidación de la compañía, por lo que pongo en consideración la propuesta del grupo de los señores Holguín Paredes de tramitar la liquidación de la compañía y que ellos tomarían su parte en Bienes inmuebles, es decir aceptarían las propiedades de la Av. Cordillera y los terrenos de Guayaquil, sin embargo tienen la última palabra los señores accionistas para aceptar o no esta propuesta.

Termino mi informe agradeciendo una vez más, primero a Dios y luego a los señores Accionistas por su paciencia y confianza dispensada en mi persona y en espera de que en el año 2014 lleguemos a alcanzar los objetivos planteados.

Atentamente



Lic. Alexandra Haro
GERENTE