

## **INFORME DE GERENCIA 2012**

### **A LOS SEÑORES SOCIOS DE LA COMPAÑÍA PATIDERS S.A.:**

Cumpliendo con los requerimientos del Organismo regulador de las actividades empresariales en el Ecuador la Superintendencia de Compañías y conforme a la práctica establecida, la Gerencia presenta a ustedes señores socios el informe de labores durante el ejercicio económico del período 2012.

Se ha tratado de lograr un trabajo en equipo integrando el personal administrativo, por lo que a todos les agradezco su valiosa colaboración y gran espíritu de colaboración, además de cumplir con el compromiso adquirido para lograr las metas trazadas por la empresa.

Los Estados Financieros, han sido preparados sobre la base normativa contable de las NIIF para PYMES y demás disposiciones establecidas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación. Constituyéndose el año 2012 en el periodo de transición para aplicación NIIF para PYMES conforme a Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010, NIIF para las PYMES emitida por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, en octubre de 2011 en cuyo reglamento entre otras cosas incluye:

Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las empresas que cumplan las siguientes condiciones:

- ❖ Activos totales inferiores a CUATRO MILLONES DE DOLARES
- ❖ Registren un Valor Bruto de Ventas Anuales inferior a CINCO MILLONES DE DÓLARES; y,
- ❖ Tengan menos de 200 trabajadores (personal Ocupado). Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

### **ANÁLISIS FINANCIERO**

Realizando el análisis de los estados financieros del período 2012, se puede determinar indicadores financieros muy importantes de revisar con el fin de ver la gestión administrativa y la evolución de las ventas, a través del balance de situación y el estado de resultados

Es importante mostrarles a ustedes como socios la mayor claridad de las condiciones de mercado a las que la empresa se enfrenta además de las posibles condiciones futuras.

Las políticas de PATIDERS S.A. están formuladas con el objetivo primordial de representar la mejor opción para los socios.

### **RESULTADOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

El Balance de Resultados arrojó para el periodo fiscal 2012 una utilidad antes del 15% Participación trabajadores y del 23% del Impuesto a la Renta de \$ 4.771,00 dólares

Costos y gastos por la compra venta de la tubería ascienden a \$311.688,12

El resultado se ve afectado primeramente por el pago del 15% participación trabajadores además del Impuesto a la Renta determinado en \$932,73 y compensado con el monto de Retenciones en la Fuente realizada por los clientes por un valor total de \$ 5.147,01, quedando un saldo de crédito tributario para el próximo año de \$4.214,28.

## CARTERA CLIENTES

En el rubro de Activos exigibles el monto de cartera a diciembre 31 suma \$ 54.531,45 cuyo mayor porcentaje del 97,88 % se agrupa en los anticipos entregados a proveedores.

Los saldos de cartera son constantemente revisados y monitoreados a fin de sostener la liquidez de la empresa. No se pone en riesgo los valores la empresa por ello se soporta las cuentas por cobrar con cheques.

CUENTA	DETALLE	VALOR	%
101.020.101.001	Ctas. y Dcts. por Cobrar Clientes	1.156,87	2,12
101.020.501.001	Otras Ctas. Por Cobrar	53.374,58	97,88
<b>TOTALES</b>		<b>54.531,45</b>	<b>100,00</b>

## Balance General

Los activos del Balance General a diciembre 31 de 2012 de Patider S.A. ascendieron a la suma de \$ 124.910,31 dólares compuesto por los siguientes rubros:

DETALLE	VALOR	%
Activo Disponible	40.637,76	32,53
Activo Exigible	63.939,79	51,19
Activo Realizable	19.645,26	15,73
Propiedad planta y equipo	687,50	0,55
<b>TOTALES</b>	<b>124.910,31</b>	<b>100,00</b>

El Pasivo registró al 31 de diciembre de 2012 un valor de \$ 120.987,69

El Patrimonio a diciembre 31 de 2012 presenta el valor de \$ 3.922,62 compuesto por el Capital social, y la Utilidad neta para socios del presente ejercicio.

La Administración recomienda que se mantenga la situación Patrimonial positiva de la empresa, con el fin de obtener los objetivos que persigue la misma, así como fortalecer la liquidez de la empresa para afrontar el flujo de sus operaciones normales.

Para el año 2013 se recomienda aplicar programas y proyecciones, a fin de visualizar si los posibles ingresos cubren la cuantiosa inversión realizada, incentivar el crecimiento de la empresa y alcanzar las metas trazadas.

  
Fabricio Espinosa Valverde  
Gerente