

LAGARD SERVICE CIA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA

AÑO 2012

Quito, 28 de febrero 2013

Señores Accionistas:

En mi calidad de Gerente General de la compañía Lagard Service Cia. Ltda., es de mi agrado poner a su consideración el informe anual de la empresa.

Lagard Service Cia. Ltda. fue constituida el 19 de Marzo del 2012, lo que nos ha conllevado que la empresa en cuanto al tema contable se maneje directamente bajo las normas internacionales de información financiera sin verse afectada por la conversión de sus balances.

La empresa fue constituida con un capital social de \$400.00 (cuatrocientos dólares americanos 00/100) y en el mes de noviembre los socios decidimos realizar el aporte para futuras capitalización hasta completar los \$15,000.00 (quince mil dólares americanos 00/100), el mismo que se capitalizara este año.

He dado fiel cumplimiento a las disposiciones adoptadas en las Juntas Generales de Accionistas y he tenido mucho cuidado en cumplir las disposiciones legales en todo lo referente a asuntos administrativos en general, que son de mi competencia.

Pese a que a nivel mundial todavía se sigue enfrentando dificultades ocasionadas por la crisis económica que inicio en el 2008. No obstante, según los datos oficiales, durante el 2012 la economía del Ecuador creció cerca de un 4%, impulsada principalmente por el consumo doméstico y por la inversión pública; resultando en un crecimiento del sector comercial del 12%.

La Compañía ha entablado una buena imagen en el mercado, al igual que ha generado una buena relación con proveedores, bancos y clientes, por lo cual continuaré manteniendo el prestigio y buen nombre de la empresa en el futuro, buscando siempre las mejores alternativas.

Confío que las metas y objetivos por las que formamos la compañía, se han cumplido a cabalidad, ya que en el año 2012 obtuvimos reconocimientos por excelencia en gestión administrativa por lo que obtuvimos el certificado SGS para el Banco Pichincha, Banco del Pacífico y Banco de Guayaquil; obteniendo una calificación de: 86.54/100, 92.08/100 y 92.61/100 respectivamente. Además de obtener la certificación de proveedor para Banco Internacional con la empresa LOGICA.

El enfoque de nuestra empresa por satisfacer las necesidades de nuestros clientes, así como introducir nuevos productos y servicios a nuestro mercado objetivo, nos permitió finalizar con éxito este primer periodo económico, cumpliendo y superando los objetivos establecidos de ventas que han sido \$112,225.34 (ciento doce mil doscientos veinte y cinco dólares americanos 34/100), así como también contar actualmente con un portafolio de clientes importantes como: Banco Internacional, TEVCOL, G4S, Cooperativa Manuel Esteban Godoy, Banco de Loja, Banco del Austro, Banco Bolivariano, Cooperativa de la Policía, LAN, entre otros.

Debido a nuestras actividades hemos podido ampliar las plazas laborales en la empresa a 5 personas, con el objetivo de crecimiento para el próximo año, cumpliendo así nuestra responsabilidad social.

El 2012 ha sido un año de muchos esfuerzos compartidos y de logros relevantes de nuestra empresa, que está altamente comprometida con el desarrollo y la satisfacción de sus clientes y accionistas, mismo que se ve reflejado en los estados financieros al 31 de diciembre de 2012, de los cuales a continuación un detalle.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2012**

	VALOR	NOTAS
ACTIVOS		
Activos Corrientes		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 300,00	2.1
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	\$ 22.618,75	2.2 y 4
Inventarios	\$ 23.439,38	2.3 y 6
Servicios y Otros Pagos Anticipados	\$ 7.561,84	7
Activos por Impuestos Corrientes	\$ 1.200,05	2.8 y 8
Total Activos Corrientes	\$ 55.120,02	
Activos No Corrientes		
Propiedad, Planta y Equipo	\$ 3.957,49	2.4, 2.5 y 6
Total Activos No Corrientes	\$ 3.957,49	
TOTAL ACTIVOS	\$ 59.077,51	

PASIVOS

Pasivos Corrientes

Cuentas por Pagar Comerciales	\$ 1.546,54	2.7 y 7
Sobregiros Bancarios	\$ 963,66	2.1
Provisiones Corrientes	\$ 16.723,25	2.9, 2.10 y 9
Pasivos por Impuestos Corrientes	\$ 4.181,81	2.8 y 8
Otros Pasivos Corrientes	\$ 2.060,81	2.9, 2.10 y 9
Total Pasivos Corrientes	\$ 25.476,07	

Pasivos No Corrientes

Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 17.748,84	2.6 y 6
Total Pasivos No Corrientes	\$ 17.748,84	

TOTAL PASIVOS

\$ 43.224,91

PATRIMONIO

Capital Social	\$ 400,00	10
Aportes Futuras Capitalizaciones	\$ 14.600,00	
Reserva Legal	\$ 42,63	11
Resultado del Ejercicio	\$ 809,97	

TOTAL PATRIMONIO

\$ 15.852,60

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

	VALOR	%	NOTAS
VENTAS	\$ 112.225,34		2.11
COSTO DE VENTAS	\$ 66.449,13	59,21%	2.3, 2.12 y 5
MARGEN BRUTO	\$ 45.776,21		
Gastos Administrativos	\$ 21.712,11	19,35%	2.12
Gastos de Ventas	\$ 19.314,69	17,21%	2.12
Depreciaciones	\$ 70,15	0,06%	2.6
Gastos Financieros	\$ 1.219,27	1,09%	2.6 y 6
Participacion Trabajadores	\$ 519,00	0,46%	2.10 y 9
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	\$ 2.940,99		
Gasto por Impuesto a la Renta	\$ 2.088,39	1,86%	2.8 y 8
TOTAL RESULTADO INTEGRAL	\$ 852,60	0,76%	

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2012**

	Capital Social	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Utilidades Retenidas	Total
Saldos al 31 de Diciembre 2011	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aumento de Capital Social	\$ 400,00				\$ 400,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones		\$ 14.600,00			\$ 14.600,00
Aprobación de Reserva			\$ 42,63		\$ 42,63
Utilidades del Año				\$ 809,97	\$ 809,97
Saldos al 31 de Diciembre 2012	\$ 400,00	\$ 14.600,00	\$ 42,63	\$ 809,97	\$ 15.852,60

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2012**

Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Periodo	\$ -
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo	\$ 300,00
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 300,00

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (29.384,86)
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 89.606,59
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (116.572,13)
Otros pagos por actividades de operación	\$ (2.419,32)

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (4.027,64)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$ (4.027,64)

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 33.712,50
Aporte en efectivo por aumento de capital	\$ 15.000,00
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ 17.748,84
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ 963,66

INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 300,00
---	------------------

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA ANTES DE 15% TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ 3.459,99
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$ 20.428,63
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	\$ 70,15
Ajustes por gastos en provisiones	\$ 20.358,48
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ (53.273,48)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ (22.618,75)
(Incremento) disminución en inventarios	\$ (23.439,38)
(Incremento) disminución en otros activos	\$ (8.761,89)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ 1.546,54
Flujos de efectivo netos actividades de operación	<u>\$ (29.384,86)</u>

Las notas a los estados financieros se encuentran en un documento adjunto.

Por otro lado hemos formado valiosas alianzas con empresas como TEVCOL y AYA con el objetivo de brindar una gama de productos más amplia.

En el futuro inmediato tenemos importantes retos por la incertidumbre en las economías del mundo y por las nuevas regulaciones generales que se puedan presentar con el nuevo gobierno de turno. Sin embargo, en el 2013 continuaremos con nuestro trabajo por el desarrollo nuestro mercado en el país.

Seguro de recibir de parte de todos los accionistas, la aprobación del presente informe, quedo de ustedes.

Atentamente,



Martha Alarcón

Gerente General