

## **INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE DECOPRINT CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2012**

Pongo en consideración de la junta general de socios de DECOPRINT CIA. LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2012, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

### **1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS**

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

### **1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DE DIRECTORIO**

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Socios se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Socios de DECOPRINT CIA. LTDA., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

### **1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.**

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

#### **1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2012, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2011 contra las cifras obtenidas en el año 2012:

DECOPRINT CIA. LTDA.  
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011  
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO			% VARIACIÓN		
	2012	2011	Variación	2012	2011	Variación
<b>ACTIVOS</b>						
<b>Activos Corrientes:</b>						
Efectivo y equivalentes	1.474,53	577,15	897,38	0,65%	0,32%	155,48%
Cuentas por cobrar	53.266,42	53.118,79	147,63	23,40%	29,81%	0,28%
(Provisión para incobrables)	-2.339,18	-1.304,72	-1.034,46	-1,03%	-0,73%	79,29%
Otras Cuentas por Cobrar	63.550,69	55.471,28	8.079,41	27,91%	31,13%	14,57%
Inventarios	20.480,83	0,00	20.480,83	9,00%	0,00%	0,00%
Otros activos	23.122,07	21.361,00	1.761,07	10,16%	11,99%	8,24%
<b>Total Activos corrientes</b>	<b>159.555,36</b>	<b>129.223,50</b>	<b>30.331,86</b>	<b>70,08%</b>	<b>72,52%</b>	<b>23,47%</b>
<b>Activos No Corrientes:</b>			0,00			
Propiedad planta y equipos	193.581,00	187.440,00	6.141,00	85,03%	105,20%	3,28%
(Depreciación acumulada)	-146.598,69	-138.482,71	-8.115,98	-64,39%	-77,72%	5,86%
Cuentas por cobrar a largo plazo	21.131,44	0,00	21.131,44	9,28%	0,00%	0,00%
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>68.113,75</b>	<b>48.957,29</b>	<b>19.156,46</b>	<b>29,92%</b>	<b>27,48%</b>	<b>9,14%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>227.669,11</b>	<b>178.180,79</b>	<b>49.488,32</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>27,77%</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>Pasivos Corrientes:</b>						
Sobregiros Bancarios	37.749,15	51.222,74	-13.473,59	16,60%	46,59%	-26,30%
Cuentas por pagar comerciales	27.773,92	17.143,75	10.630,17	12,21%	15,59%	62,01%
Otras Cuentas por Pagar	12.252,50	16.792,54	-4.540,04	5,39%	15,27%	-27,04%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	15.421,30	11.210,70	4.210,60	6,78%	10,20%	37,56%
15% Participación trabajadores	2.088,76	0,00	2.088,76	0,92%	0,00%	0,00%
Impuesto a la renta	2.873,04	0,00	2.873,04	1,26%	0,00%	0,00%
<b>Total Pasivos no Corrientes:</b>	<b>98.158,67</b>	<b>96.369,73</b>	<b>1.788,94</b>	<b>43,16%</b>	<b>87,65%</b>	<b>1,86%</b>
<b>Pasivos no Corrientes:</b>						
Provisión por jubilación patronal	100.043,00	10.512,00	89.531,00	43,99%	9,56%	851,70%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	29.207,00	3.066,00	26.141,00	12,84%	2,79%	852,61%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>129.250,00</b>	<b>13.578,00</b>	<b>115.672,00</b>	<b>56,84%</b>	<b>12,35%</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>227.408,67</b>	<b>109.947,73</b>	<b>117.460,94</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>106,83%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	153,59%	0,59%	0,00%
Reserva legal	672,89	672,89	0,00	258,37%	0,99%	0,00%
Otras reservas	57.582,96	57.582,96	0,00	22109,88%	84,39%	0,00%
Utilidades retenidas	-67.358,67	40.407,40	-107.766,07	-25863,41%	59,22%	-266,70%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	8.963,26	-30.830,19	39.793,45	3441,58%	-45,18%	-129,07%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>260,44</b>	<b>68.233,06</b>	<b>-67.972,62</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>-99,62%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>227.669,11</b>	<b>178.180,79</b>	<b>49.488,32</b>			<b>27,77%</b>

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Caja Bancos, presento un incremento de \$897,38 en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y ha cumplido en el año con todas las obligaciones con terceros.

- b) Las Cuentas por Cobrar mantienen un saldo de \$53.266,42 lo que significó un incremento con relación al ejercicio económico anterior, esto debido al incremento que se realizó en las ventas del año.
- c) Las cuentas por pagar muestran un incremento del 1.25%, saldo que está acorde con los movimientos existentes en bancos, se ha cumplido con todas las obligaciones adquiridas con los proveedores en el año.

### 1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

**DECOPRINT CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

Cuentas	AÑO		
	2012	2011	Variación
<b>INGRESOS ORDINARIOS:</b>			
VENTAS	423.866,06	287.342,88	136.523,18
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>423.866,06</b>	<b>287.342,88</b>	<b>136.523,18</b>
COSTO DE VENTA	253.171,93	189.254,93	63.917,00
<b>UTILIDAD EN VENTAS</b>	<b>170.694,13</b>	<b>98.087,95</b>	<b>72.606,18</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-125.504,66	-105.605,00	-19.899,66
GASTO DEPRECIACIÓN	-8.115,98	-6.485,16	-1.630,82
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
GASTO INCOBRABLES	-1.034,46	-407,83	-626,63
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	-19.620,00	-13.578,00	-6.042,00
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	0,00	0,00
GASTO FINANCIERO	-2.493,97	-2.842,15	348,18
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS</b>	<b>13.925,06</b>	<b>-30.830,19</b>	<b>44.755,25</b>
15% PARTICIPACIÓN	-2.088,76	0,00	-2.088,76
23% IMPUESTO A LA RENTA	-2.873,04	0,00	-2.873,04
<b>UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>8.963,26</b>	<b>-30.830,19</b>	<b>39.793,45</b>
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO INTEGRAL NETO</b>	<b>8.963,26</b>	<b>-30.830,19</b>	<b>39.793,45</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)</b>	<b>8.963,26</b>	<b>-30.830,19</b>	<b>39.793,45</b>

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de productos impresos y pre-impresos que realiza la compañía registraron un crecimiento notable en el presente ejercicio económico, y el mismo estaba de acuerdo con los planes de la compañía al iniciar su segundo año de actividades.
- b) Los gastos ascienden a un valor de \$156.769,07, incremento que va acorde las ventas logradas en el presente ejercicio económico.

#### **1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES**

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2012, la compañía registro una utilidad de \$ 8.963,26 y por tal motivo, la Gerencia propone que este valor se quede en la Cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para efectuar los proyectos previstos en el año 2013.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la compañía por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2012 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, lo que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



**Waclaw Morawski Byszewska**  
170737818-6

**Quito, marzo 22 de 2013**