

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE TECNOLOGIA EN REPARACION AUTOMOTRIZ Y REPARMOTRIZ CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2012

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de TECNOLOGIA EN REPARACION AUTOMOTRIZ Y REPARMOTRIZ 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 ACCIONISTAS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Accionistas de TECNOLOGIA EN REPARACION AUTOMOTRIZ REPARMOTRIZ 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:

TECNOLOGIA EN REPARACION AUTOMOTRIZ REPARMOTRIZ CIA.LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 - 2011
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

| Cuentas | AÑO | | | % VARIACIÓN | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 2012 | 2011 | Variación | 2012 | 2011 | Variación |
| ACTIVOS | | | | | | |
| Activos Corrientes: | | | | | | |
| Efectivo y equivalentes | 17.255,65 | 10.143,13 | 7.112,52 | 12,19% | 8,49% | 0,00% |
| Cuentas por cobrar | 65.185,55 | 83.323,62 | -18.138,07 | 46,06% | 69,78% | -21,77% |
| (Provisión para incobrables) | 0,00 | -1.384,76 | 1.384,76 | 0,00% | -1,16% | -100,00% |
| Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar | 44.916,45 | 27.326,58 | 17.589,87 | 31,74% | 22,88% | 64,37% |
| Total Activos corrientes | 127.357,65 | 119.408,57 | 836,56 | 89,99% | 100,00% | 6,66% |
| Activos No Corrientes: | | | 0,00 | | | |
| Propiedad planta y equipos | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 14,13% | 0,00% | 0,00% |
| (Depreciación acumulada) | -5.833,33 | 0,00 | -5.833,33 | -4,12% | 0,00% | 0,00% |
| Total Activos no corrientes | 14.166,67 | 0,00 | 14.166,67 | 10,01% | 0,00% | 0,00% |
| | | | | | | |
| TOTAL ACTIVOS | 141.524,32 | 119.408,57 | 22.115,75 | 89,99% | 100,00% | 18,52% |
| | | | | | | |
| PASIVOS | | | | | | |
| Pasivos Corrientes: | | | | | | |
| Obligaciones bancarias | 8.037,72 | 0,00 | 8.037,72 | 7,06% | 0,00% | 0,00% |
| Cuentas por pagar comerciales | 10.225,21 | 47.267,58 | -37.042,37 | 8,98% | 45,53% | -78,37% |
| Otras Cuentas por Pagar | 71.822,18 | 28.875,91 | 42.946,27 | 63,06% | 27,82% | 148,73% |
| Gastos acumulados y otras cuentas por pagar | 19.219,76 | 24.593,77 | -5.374,01 | 16,88% | 23,69% | -21,85% |
| Impuesto a la renta | 3.029,65 | 3.020,69 | 8,96 | 2,66% | 2,91% | 0,30% |
| 15% Participación trabajadores | 1.559,59 | 52,90 | 1.506,69 | 1,37% | 0,05% | 0,00% |
| Total Pasivos no Corrientes: | 113.894,11 | 103.810,85 | 10.083,26 | 100,00% | 100,00% | 9,71% |
| | | | | | | |
| TOTAL PASIVOS | 113.894,11 | 103.810,85 | 20.166,52 | 100,00% | 100,00% | 9,71% |
| | | | | | | |
| PATRIMONIO | | | | | | |
| Capital pagado | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 72,38% | 128,22% | 0,00% |
| Adopción por primera vez de NIIF | 9.041,46 | 0,00 | 9.041,46 | 32,72% | 0,00% | 0,00% |
| Reserva Legal | 20,90 | 0,00 | 20,90 | 0,08% | 0,00% | 0,00% |
| Pérdida de Ejercicios Anteriores | -3.213,15 | -1.681,36 | -1.531,79 | -11,63% | -10,78% | 0,00% |
| Utilidad (pérdida) del ejercicio | 1.781,00 | -2.720,92 | 4.501,92 | 6,45% | -17,44% | -165,46% |
| TOTAL PATRIMONIO | 27.630,21 | 15.597,72 | 12.032,49 | 100,00% | 100,00% | 77,14% |
| | | | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 141.524,32 | 119.408,57 | 22.115,75 | | | 18,52% |
| | 0,00 | 0,00 | | | | |

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

- a) Caja Bancos, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y el saldo se presenta en tres cifras bajas considerando la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$ 65.185,55 lo que significó un decremento del 21.77% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2012 representan el 46.06% del activo total.

- c) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2012 de \$ 10.225,21 .

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

TECNOLOGIA EN REPARACION AUTOMOTRIZ REPARMOTRIZ CIA.LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012-2011

(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

| CUENTAS | AÑO | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2012 | 2011 | Variación |
| INGRESOS ORDINARIOS: | | | |
| VENTAS | 395.349,79 | 417.854,57 | -22.504,78 |
| TOTAL INGRESOS ORDINARIOS | 395.349,79 | 417.854,57 | -22.504,78 |
| | | | |
| COSTO DE VENTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| UTILIDAD EN VENTAS | 395.349,79 | 417.854,57 | -22.504,78 |
| | | | |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA | -275.886,08 | -335.200,19 | 59.314,11 |
| GASTO DEPRECIACIÓN | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| GASTO AMORTIZACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| GASTO INCOBRABLES | 0,00 | -415,00 | 415,00 |
| GASTO JUBILACIÓN PATRONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | -111.804,12 | -81.886,70 | -29.917,42 |
| GASTO FINANCIERO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS | 5.659,59 | 352,68 | 5.306,91 |
| | | | |
| | | | |
| 15% PARTICIPACIÓN | -848,94 | -52,90 | -796,04 |
| IMPUESTO A LA RENTA | -3.029,65 | 0,00 | -3.029,65 |
| | | | |
| UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS | 1.781,00 | 299,78 | 1.481,22 |
| | | | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| RESULTADO INTEGRAL NETO | 1.781,00 | 299,78 | 1.481,22 |
| | | | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA) | 1.781,00 | 299,78 | 1.481,22 |

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de servicios por parte de la compañía, registraron un valor de \$ 395.349,79 al cierre del ejercicio en el inicio de nuestras actividades.

- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$ 386.690,20 al cierre del ejercicio en el inicio de nuestras actividades.
- c) En el presente ejercicio económico la compañía tuvo una utilidad de \$ 1.781,00

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 \$ 1.781,00 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 accionistas de la empresa 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, misma que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



Francisco Sebastian Ribadeneira Crespo

170860229-9

Quito, marzo 08 de 2013