

Copia impresa

miércoles, 30 de abril de 2014 11:08

INFORME DE GERENCIA

Ibarra, 13 de abril de 2014.

Sres.

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA TRANSPORTES Y SERVICIOS MUNDYEXPRESS CIA LTDA.:

De mis consideraciones.-

Por medio del presente y en ejercicio de mis funciones como **GERENTE** de esta compañía denominada **TRANSPORTES Y SERVICIOS MUNDYEXPRESS CIA LTDA.** de conformidad con la Ley de Compañías y en su cumplimiento, entrego a Uds. el informe anual de actividades económicas, por el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre del año 2013, con el siguiente contenido:

- a. Para su conocimiento adjunto los estados financieros de la compañía que ha obtenido una utilidad de **USD. 4.688,40.**
- b. Se ha cumplido las disposiciones de la Junta General de Accionistas.
- c. Se ha cumplido con el pago de Impuestos Fiscales y obligaciones laborales.
- d. Actualmente no tenemos contratos pendientes con instituciones públicas ni privadas.
- e. La compañía no se encuentra con deudas al estado y consta como Activa en el organismo de control.

De lo anteriormente señalado se puede efectuar el siguiente diagnóstico:

La compañía de **TRANSPORTES Y SERVICIOS MUNDYEXPRESS CIA. LTDA.** cuenta con infraestructura tanto en edificaciones, maquinaria y equipos, adecuada para desarrollar su actividad y esta se ve reflejada en sus cuentas de activos fijos donde estos corresponden a más del 83% del total de sus activos, además hace que la empresa se encuentre respaldada en sus activos fijos por cualquier imprevisto financiero que puede acontecer o en su caso como garantía ante cualquier eventualidad que pueda ocasionarse.

En lo que respecta a su liquidez vemos que la empresa maneja niveles aceptables, tiene una calidad física y financiera del activo; y mantiene control de sus movimientos de efectivo, que le permite atender sus obligaciones y compromisos adquiridos en corto plazo, tanto es así que su prueba ácida es de 1.57, resultados que se encuentran reflejados en su capital neto de trabajo, el mismo que la hace operativa en sus actividades.

En cuanto a las cuentas por cobrar debemos señalar que se estableció políticas para hacer la recuperación o agilizar el proceso de cobro, esto dio como resultado que del año anterior al actual se redujera en un porcentaje considerable y que el promedio de conversión de la cartera en efectivo sea cada 21 días en promedio. Con respecto a la rotación de proveedores, la empresa tiene 22 días para pagar sus cuentas a sus proveedores, es un dato que va acorde con la recuperación de cartera, es decir se mantiene en márgenes aceptables, que se ven reflejados en su resultado de ciclo de efectivo que es de 36 días aproximadamente.

En lo referente a los pasivos de la empresa podemos establecer que existe un aumento en sus obligaciones financieras tanto a corto y a largo plazo, esto se debe a la inversión en la adquisición de un inmueble, el mismo que servirá para expandir los activos y los servicios que oferta la compañía.

Con respecto a la ventas en el año 2013 hubo un incremento con relación al año anterior, incremento que permitió aumentar sus márgenes de utilidad tanto para empleados y accionistas, lo que indica que todo el esfuerzo desempeñado en el año se vio reflejado en las utilidades, es un empresa en crecimiento que durante el año 2013 se manejó correctamente en la parte administrativa y financiera que permitirá una consolidación definitiva dentro de su sector.

RECOMENDACIONES:

Luego de haber efectuado el diagnóstico financiero correspondiente al año 2013 **TRANSPORTES Y SERVICIOS MUNDYEXPRESS CIA. LTDA**, más que cambios o correctivos que puedan darse se realiza recomendaciones las mismas que van orientadas a mantener los controles de seguimiento para cumplir con los estándares o niveles aceptables y adecuados en las cuentas financieras, tal es el caso de las políticas de comercialización que permitieron elevar las ventas, la implementación de estas políticas y estrategias se deberán conservar para que en el año 2014 se mejore aún más el nivel de ventas, en lo que respecta a la liquidez se debe conservar el control de efectivo y los márgenes de recuperación de cartera en un tiempo no mayor a los treinta días, el

mismo que permitirá cumplir con las obligaciones a nuestros proveedores en el mismo tiempo, las inversiones que se realice en activos fijos deben mantenerse como obligaciones a largo plazo que no afecten de manera brusca a la liquidez de la misma.

En referencia a los gastos sería recomendable tratar de reducir su carga con respecto a las ventas, lo cual proporcionaría una mejor rentabilidad de la empresa, esto no quiere decir que la actual sea baja, más bien tratar de establecer metas de mejoramiento que vayan acorde con el crecimiento de las empresas, como punto final sería importante que los accionistas piensen en una recapitalización de una parte de las utilidades generadas de manera que por una parte se pueda fortalecer el patrimonio y a la vez sirva como una fuente de financiamiento interno.

Particular que comunico para los fines pertinentes.

Atentamente,



PIEDAD DEL ROCÍO REALPE LÓPEZ
GERENTE