

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE BRUZZONE & FERNADEZ CIA LTDA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2012

Pongo en consideración de la junta general de socios de BRUZZONE & FERNADEZ 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 Accionistas 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 BRUZZONE & FERNADEZ 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.

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.

BRUZZONE & FERNANDEZ CIA LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO			%		
	2012	2011	VARIACION	2012	2011	VARIACION
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	5.564,18	15.117,37	-9.553,19	9,13%	12,65%	-63,19%
Cuentas por cobrar (Provisión para incobrables)	17.056,72 (743,97)	19.371,03 (393,43)	-2.314,31 -350,54	27,98% -1,22%	16,21% -0,33%	-11,95% 89,10%
Otros activos	9.199,65	2.497,45	6.702,20	15,09%	2,09%	268,36%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	24.332,96	82.921,69	-58.588,73	39,92%	69,38%	-70,66%
Total Activos corrientes	55.409,54	119.514,11	-64.104,57	90,90%	100,00%	-53,64%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos (Depreciación acumulada)	6.483,66 (935,62)	0,00 0,00	6.483,66 -935,62	10,64% -1,53%	0,00% 0,00%	100,00% 100,00%
Intangibles (Amortización acumulada)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00% 0,00%	0,00% 0,00%	100,00% 100,00%
Cuentas por cobrar a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
Proyectos en Curso	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
Inversiones permanentes	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
Total Activos no corrientes	5.548,04	0,00	5.548,04	9,10%	0,00%	100,00%
TOTAL ACTIVOS	60.957,58	119.514,11	-58.556,53	100,00%	100,00%	-49,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	4.669,96	0,00	4.669,96	10,59%	0,00%	100%
Cuentas por pagar nacionales	7.816,11	4.737,95	3.078,16	17,72%	4,56%	64,97%
Otras Cuentas por Pagar	2.197,71	0,00	2.197,71	4,98%	0,00%	100,00%
Anticipos de clientes	19.206,86	73.991,80	-54.784,94	43,56%	71,28%	-74,04%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	5.879,58	15.372,30	-9.492,72	13,33%	14,81%	-61,75%
15% Participación trabajadores	426,49	3.467,60	-3.041,11	0,97%	3,34%	-87,70%
Impuesto a la renta	1.271,96	6.229,39	-4.957,43	2,88%	6,00%	-79,58%
Total Pasivos Corrientes:	41.468,67	103.799,04	-62.330,37	94,04%	100,00%	-60,05%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	518,00	0,00	518,00	1,17%	0,00%	100,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	2.111,00	0,00	2.111,00	4,79%	0,00%	100,00%
Préstamos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
Total Pasivos No Corrientes	2.629,00	0,00	2.629,00	5,96%	0,00%	100,00%
TOTAL PASIVOS	44.097,67	103.799,04	-59.701,37	100,00%	100,00%	-57,52%
PATRIMONIO						
Capital pagado	1.000,00	1.000,00	0,00	5,93%	6,36%	0,00%
Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
Reserva legal	200,00	0,00	200,00	1,19%	0,00%	100,00%
Reserva facultativa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
Reserva de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
Utilidades retenidas	14.515,07	1.294,74	13.220,33	86,09%	8,24%	1021,08%
Perdida del ejercicio	1.144,84	13.420,33	-12.275,49	6,79%	85,40%	-91,47%
TOTAL PATRIMONIO	16.859,91	15.715,07	1.144,84	100,00%	100,00%	7,28%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	60.957,58	119.514,11	-58.556,53	100,00%	100,00%	-49,00%

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

- a) Efectivo y Equivalentes, la empresa no tiene problemas de liquidez, pues ha cumplido con todas las obligaciones con terceros y su flujo de efectivo tiene una buena solvencia.
- b) Cuentas por Cobrar, mantienen un saldo de \$17.056,72 lo que significa que el 27.98% del total de activos será efectivo para el año 2013, indicando que nuestras ventas se han realizando de acuerdo con lo planificado.
- c) Las cuentas por pagar muestran variación del 64,97% del pasivo, saldo que está acorde con el movimiento existentes en bancos y nuestras cuentas por cobrar, demostrando que existe liquidez suficiente para las obligaciones adquiridas con los proveedores en el año.

1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS.

BRUZZONE & FERNANDEZ CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

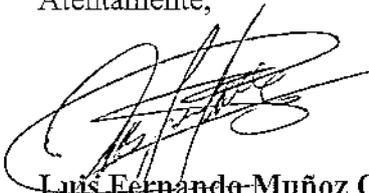
CUENTAS	AÑO		
	2012	2011	VARIACION
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	212,939,57	131,802,39	81.137,18
OTROS INGRESOS	21,880,99	0,00	21.880,99
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	234.820,56	131.802,39	103.018,17
COSTO DE VENTA	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTAS	234.820,56	131.802,39	103.018,17
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	(224.705,20)	(108.546,63)	(116.158,57)
GASTO DEPRECIACIÓN	(935,62)	0,00	-935,62
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
GASTO INCOBRABLES	(887,09)	(138,44)	(748,65)
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	(2.629,00)	0,00	(2.629,00)
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	(2.691,13)	0,00	(2.691,13)
GASTO FINANCIERO	(129,23)	0,00	(129,23)
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	2.843,29	23.117,32	(20.274,03)
15% PARTICIPACIÓN	(426,49)	(3.467,60)	3.041,11
IMPUESTO A LA RENTA	(1.271,96)	(6.229,39)	4.957,43
PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.144,84	13.420,33	(12.275,49)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	1.144,84	13.420,33	(12.275,49)
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	1.144,84	13.420,33	(12.275,49)

El Estado de Resultados registra ingresos y gastos, representando una utilidad de \$1.144,84 que corresponde a gastos menores que se tuvieron que efectuar en el año 2012 como son gastos de notarías y servicios profesionales.

- a) Los gastos se encuentran acorde las actividades a realizarse en el ejercicio económico 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,



Luis Fernando Muñoz Guanoluisa
171225326-7

Quito, marzo 8 de 2013