



Quito, 18 de marzo de 2013

Señores Socios
CHARLIEG INGENIERÍA Y REMEDIACIÓN CÍA LTDA.
Presente.

De mi consideración:

En cumplimiento de las normas aplicables a las Compañías Limitadas, me permito poner en su conocimiento varios temas de importancia relacionados con el periodo fiscal que terminó el 31 de Diciembre del año 2012, y que expongo:

1. Cumplimiento de objetivos previstos

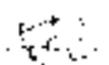
- Incrementar el patrimonio de la empresa.
- Continuar con el manejo administrativo de la empresa, propiciar la mejora de ingresos, cubrir los pagos y gastos
- Revisión de valores retenidos por el SRI y solicitar devolución

2. Situación Financiera y los resultados anuales

Como se observa en las cifras obtenidas, existieron mayores ingresos operacionales que en el periodo anterior, lo que amerita que se continúe con los esfuerzos de los socios para que el siguiente periodo fiscal se mejore más aún el nivel de ingresos.

Se entregará puntualmente el porcentaje de utilidades a los trabajadores.

En las notas de los estados financieros se presenta a detalle, la composición de los saldos de las cuentas.





**CHARLIEG
INGENIERIA Y REMEDIACION CIA. LTDA.**

**BALANCES COMPARATIVOS 2012-2011 CHARLIEG INGENIERIA Y
REMEDIACION CIA. LTDA.**

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	31-Dic-12	31-Dic-11	DIFERENCIA	% VARIACION
1.	ACTIVO	223911,89	219207,71	4704,18	2,15%
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	205115,33	194145,59	10969,74	5,65%
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE	57410,27	10992,85	46417,42	422,25%
1.1.1.1.	CAJA	739,88	104,95	634,93	604,98%
1.1.1.2.	BANCO	56670,39	10887,90	45782,49	420,49%
1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE	144805,06	182152,74	-37347,68	-20,50%
1.1.2.3.	CLIENTES	21320,01	12595,95	8724,06	69,26%
1.1.4.	ANTICIPOS	107014,69	86615,81	20398,88	23,55%
1.1.4.1.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	107014,69	86615,81	20398,88	23,55%
1.1.5.	Cuentas por cobrar	16470,36	83940,98	-67470,62	-80,38%
1.1.6.	Socios	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.7.	INTERCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	18796,56	25062,12	-6265,56	25,00%
1.2.1.	ACTIVO FIJO	18796,56	25062,12	-6265,56	-25,00%
1.2.1.2.	DEPRECIABLE	31327,68	25062,12	6265,56	25,00%
2.	PASIVO	-130700,28	-151388,88	20688,60	-13,67%
2.1.	PASIVO CORRIENTE	-85700,28	-106388,88	20688,60	-19,45%
2.1.1.	PASIVO CORTO PLAZO	-8574,22	-5244,37	-3329,85	63,49%
2.1.1.1.	CUENTAS POR PAGAR	-7539,85	-4390,68	-3149,17	71,72%
2.1.1.2.	ANTICIPOS	-39236,09	-24490,00	-14746,09	60,21%
2.1.1.3.	PRESTAMOS SOCIOS	-11050,76	-69064,47	58013,71	-84,00%
2.1.1.5.	SRI	-15747,04	-4083,03	-11664,01	285,67%
2.1.1.6.	SUELDOS POR PAGAR	-11092,17	-3507,01	-7585,16	216,29%
2.1.1.8.	tarjeta de credito	-1034,37	-853,69	-180,68	21,16%
2.1.1.9.	Provision Bono de Productividad	-45000,00	-45000,00	0,00	0,00%
3.	PATRIMONIO	-93211,61	-67818,83	-25392,78	37,44%
3.1.	CAPITAL Y RESERVA	-400,00	-400,00	0,00	0,00%
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL	-400,00	-400,00	0,00	0,00%
3.1.1.1.	CAPITAL PAGADO	-400,00	-400,00	0,00	0,00%
3.2.	RESULTADOS	-88458,16	-64335,02	-24123,14	37,50%
3.2.1.	PERDIDAS Y GANANCIAS	-88458,16	-64335,02	-24123,14	37,50%
3.2.1.1.	PERDIDAS Y GANANCIAS	-88458,16	-64335,02	-24123,14	37,50%
3.3.	Reserva Legal	-4353,45	-3083,81	-1269,64	41,17%
3.3.01	Reserva Legal	-4353,45	-3083,81	-1269,64	41,17%



**CHARLIEG
INGENIERIA Y REMEDIACIÓN CÍA. LTDA.**

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	31-Dic-12	31-Dic-11	DIFERENCIA	% VARIACION
4.	INGRESOS	-622080,74	-248974,44	-373106,30	149,86%
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	-622015,33	-214662,31	-407353,02	189,76%
4.2.	Interes	-65,36	-312,13	246,77	-79,06%
4.2.1	Interes del banco del pacifico	-65,36	-312,13	246,77	-79,06%
5.	GASTOS	583254,34	241114,08	342140,26	141,90%
5.1.	GASTOS OPERACIONALES	249579,97	71887,98	177691,99	247,18%
5.2.	Administracion	92896,04	66065,34	26830,70	40,61%
5.4.	SUELDOS	240778,33	103160,76	137617,57	133,40%
5.8	Gasto no deducible	29,19	0,00	29,19	100,00%

Con relación a los resultados obtenidos, en el siguiente cuadro se muestra un detalle de los principales indicadores financieros en el que se interpretan y explican los resultados obtenidos:

INDICADORES FINANCIEROS CHARLIEG INGENIERIA Y REMEDIACION CIA. LTDA.

RAZÓN FINANCIERA	INDICADOR CALCULADO 31/12/2012	INTERPRETACIÓN
RENTABILIDAD EN RELACIÓN CON LAS VENTAS		
Margen de utilidad bruta		
$(Ventas - Costo de Ventas) / Ventas$	6,24%	Esta razón nos indica la ganancia de la compañía en relación con las ventas, después de deducir los costos de producir los bienes que se han vendido. También indica la eficiencia de las operaciones así como la forma en que se asignan precios a los productos. Este indicador es razonable, lo cual demuestra que los costos presupuestados para los proyectos de consultoría, auditorías y fiscalización están bien estimados.
Margen de utilidad neta		
$Utilidad neta después impuestos / Ventas$	4,08%	Este indicador es más específico, nos muestra la eficiencia relativa de la empresa después de tomar en cuenta todos los gastos e impuestos sobre ingresos, pero no los cargos extraordinarios. CHARLIEG tiene y presenta un muy buen indicador que da la tranquilidad por los resultados obtenidos, lo que significa que la empresa genera neto un 4,08% sobre las ventas.



ROTACIÓN Y CAPACIDAD DE OBTENER UTILIDADES

Razón rotación de activos

ventas/ activos totales	277.82%	Esta razón nos indica la eficiencia relativa con la cual la compañía utiliza sus recursos a fin de generar la producción. La razón de rotación es una función de la eficiencia con que se manejan los diversos componentes de los activos: las cuentas por cobrar según lo muestra el periodo promedio de cobranzas, inventarios como los señalan la razón de rotación de inventarios y los activos fijos como lo indica el flujo de la producción a través de la planta o la razón de ventas a activos fijos netos. Este indicador se presenta alto debido al activo fijo y las cuentas por cobrar. Debemos mejorar en el cobro de las cuentas.
-------------------------	---------	--

Capacidad de obtener utilidades

ventas/activos total * utilidad neta/ventas	14.73%	Al multiplicar la rotación de activos de la compañía por el margen de utilidades netas, se obtiene la razón de rendimiento de los activos totales, los resultados obtenidos de este indicador son muy buenos.
---	--------	---

INDICADORES DE LIQUIDEZ

Capital de trabajo neto

activo corriente - pasivo corriente	\$ 119.415,05	Un capital de trabajo adecuado está en capacidad de pagar sus compromisos a su vencimiento y al mismo tiempo satisfacer contingencias e incertidumbres. Un capital insuficiente es la causa de mora. El indicador es bueno, por lo que no se requerido realizar préstamos para operar.
-------------------------------------	---------------	--

Razón corriente o solvencia

activo corriente / pasivo corriente	2,39	Indica la capacidad de CHARLIEG para cumplir con sus obligaciones a corto plazo, indicador que es muy satisfactorio. Su activo corriente cubre 2,39 veces, las obligaciones corrientes. PARA LAS OFERTAS EN LAS QUE PARTICIPA CHARLIEG, SOLICITAN ESTE INDICADOR Y CONSIDERAN ACEPTABLE VALORES IGUALES O MAYORES A 1,20.
-------------------------------------	------	---

Prueba acida

(disponible - inversiones - deudores) / pasivo corriente	1.14	Mide con mayor severidad el grado de liquidez de la empresa. Se prestará atención a este indicador a fin de cobrar las cuentas y tener liquidez suficiente.
--	------	---



**CHARLIEG
INGENIERIA Y REMEDIACIÓN C.A. LTDA.**

Índice Estructural		
<i>patrimonio / total de activos</i>	41,63%	El indicador demuestra que la estructura del patrimonio constituye el 41,63% del total de los activos. financieramente, el indicador es bueno, lo que indica que es adecuado PARA LAS OFERTAS en las que participa CHARLIEG, en la cuales se exige que este indicador sea mínimo del 25%.
Índice de Endeudamiento		
<i>Pasivo Total / Patrimonio</i>	1,40	El indicador es el ADECUADO PARA LAS OFERTAS en las que participa CHARLIEG, en las cuales se exige que este indicador debe ser menor que 1,5. Esto indica que existe un patrimonio solvente dentro de la compañía.
RENTABILIDAD EN RELACION CON EL CAPITAL CONTABLE		
Gastos de operación incurridos		
<i>gastos de operación / Ventas netas</i>	40,12%	Mide en qué proporción los gastos de operación incurridos se representan con relación a las ventas del periodo que se analiza, los gastos son razonables, puesto que lo que está generando de ventas cubren los gastos de operación que son del 40,12%.

3. Propuestas sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico 2012

Se pone en conocimiento de los socios que de acuerdo a la resolución INCOP No. RE-2013-000082 de 15 de febrero de 2013, las reglas de participación para la contratación de consultorías requieren que el patrimonio del oferente en relación con el presupuesto referencial supere un monto definido en tal resolución. En vista de ello, se recomienda que una vez se entregue la participación a trabajadores y se paguen los impuestos, se mantengan las utilidades de los socios; la intención es tener un patrimonio que permita acceder a ofertas con presupuesto referencial entre 200.000 hasta 500.000 dólares, según indica la resolución INCOP.

[Handwritten signature]



CHARLIEG
INGENIERIA Y REMEDIACIÓN CÍA. LTDA.

Se propone realizar una reunión de la junta general en el 2013 a fin de analizar la necesidad de mantener las utilidades de los socios, y así de poder cumplir con el nivel requerido para participar en ofertas cada vez mayores.

4. Cumplimiento de normas con el SRI

Se informa a los socios que se ha procedido a contratar a la Ing. Bernarda Coyago, a fin de que realice todos los trámites necesarios en el SRI a fin de solicitar la devolución de retenciones en la fuente de impuesto al valor agregado, toda vez que no se ha realizado ninguna gestión en este sentido desde el 2009.

Hasta aquí el informe.

Atentamente,

CHARLIEG
INGENIERIA Y REMEDIACION
CÍA. LTDA

Gonzalo Felipe Aguinaga
CHARLIEG INGENIERÍA Y REMEDIACIÓN CÍA. LTDA.
C.I. 170875355-1