

TECNICOBRE CIA. LTDA.

MEMORIA DE GERENCIA - AÑO 2009

Quito, 26 de marzo de 2010

Señores socios:

Me place poner a vuestra consideración el Informe Anual de actividades de la Compañía correspondiente al año 2009, así como el Balance General y el Estado de Perdidas y Ganancias del mismo año y el presupuesto elaborado para el año 2010; documentos que se adjuntan a la presente memoria.

Ruego a ustedes analizar estos informes ya que los mismos serán conocidos durante la Junta General Universal de Socios que se llevará a cabo en las oficinas de la Empresa el 31 de marzo del año en curso, a las 17H00 horas.

I.- GENERALIDADES

I.1 Aspectos Generales

Como es de su conocimiento la Empresa continuó operando desde las oficinas alquiladas en la Isla Floreana E8 154. Durante todo el año experimentamos serias dificultades en el negocio; siendo la principal la falta de crédito. Durante todo un semestre, el Banco no nos otorgó crédito alguno y esto causó un enorme decrecimiento de importaciones sobre todo de Tubos de Cobre; nuestro principal rubro de ingresos.

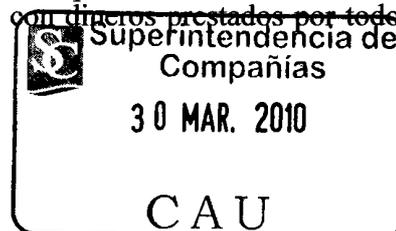
Esto se ha reflejado en los resultados. Las ventas totales del año decrecieron en un 26% comparándolo con el año precedente. Se obtuvo una utilidad bruta de 142 mil dólares, un 18% menos que el año anterior. Una vez deducidos los gastos administrativos y financieros logramos una utilidad neta, antes de impuestos y reparto de utilidades a empleados, de 20.350 dólares.

Procedimos a aumentar el Capital Social de la compañía a \$ 10.000,00 y la escritura de aumento está próxima a inscribirse.

I.2 Aspectos Administrativos, Laborables y Legales

No ha habido cambios importantes a resaltar en éste campo. Se ha mantenido el mismo personal para la parte administrativa como de ventas. La contabilidad la llevamos por contrato con la empresa Ruivecsa y no hemos tenido inconveniente alguno. También mantenemos contrato para revisión de Balances y asesoramiento tributario con la misma compañía. Para el año que viene, se implementará un programa computarizado de kardex independientemente de la información que arroja el programa contable de MYOB.

En el plano legal debo mencionar que la empresa ha cubierto todos los gastos incurridos en la defensa de las temerarias demandas planteadas por los Ricaurte, hermanos de nuestra principal socia. Estos gastos se los ha cubierto con ~~dineros prestados por todos~~ los socios.



Los principales productos a la venta fueron:

Tubería de Cobre: Importada directamente de Madeco Chile

Accesorios de Cobre: Importados de El kart USA

Grifería, Llaves y Válvulas: Compradas localmente a Aqua Cobre y Kywi

II.- Análisis Comparativo de la Situación Financiera del año 2009 con la del Ejercicio Precedente.

Adjunto en anexo "A" remito a Uds. un cuadro comparativo de los estados financieros y resultados del año en comparación con 2008. Los datos consignados son muy claros y específicos y por lo tanto no requieren mayor explicación. Sin embargo, en caso tuvieren cualquier duda o inquietud sobre el particular, favor comunicarse conmigo pues estoy presto a brindarles la información que requieran.

III.- PRESUPUESTO 2010

Adjunto a la presente el Presupuesto del año 2010 en Anexo "B" el cual es muy claro e explícito. De igual manera si tienen alguna inquietud sobre el mismo les ruego exponerla para solventarla.

Uds. observaran que se ha presupuestado un incremento en las ventas, pero en igual forma se incrementarían los gastos. Hemos presupuestado una utilidad muy estimable pero al mismo tiempo realista. Sin embargo, será necesario un seguimiento muy continuo y estricto de los resultados pues, nuestro tipo de negocio y el desarrollo de la competencia pueden ocasionar mas de una sorpresa.

IV. PROPUESTAS Y RECOMENDACIONES.-

4.1 Sugiero además que las utilidades liquidas del año no sean distribuidas entre los socios y que más bien sean contabilizadas como "Dividendos por Pagar" a libre disposición de los socios.

4.2 Es más, la intención de la administración es realizar un gran esfuerzo para incrementar el número de productos a comercializar y buscar nuevos proveedores, sean éstos nacionales o extranjeros. Claro está que sería dentro de nuestro campo; esto es, en lo relacionado con la instalación hidráulica en la construcción.

Sin otro particular que tratar, solicito se sirvan aprobar esta memoria con todos sus anexos y al mismo tiempo deseo dejar constancia de mi agradecimiento por la confianza brindada y el apoyo recibido.

Muchas gracias

TecnicoCobre Cia. Ltda.

Rodrigo Troya Sáenz
RODRIGO TROYA SÁENZ
GERENTE



TECNICOBRE CIA. LTDA.

ANEXO "A"

<u>ESTADO DE SITUACION</u>	<u>2,008</u>	<u>2,009</u>	<u>DIFERENCIA</u>	<u>VAR.%</u>
ACTIVO CORRIENTE				
CAJA Y BANCOS	9,978.19	21,334.56	11,356.37	
INVERSIONES TEMPORALES	-	-	-	
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES NO RELACIONADOS	77,748.08	133,519.89	55,771.81	
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES (-)	(2,046.69)	(3,382.34)	(1,335.65)	
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES RELACIONADOS	-	-	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17,712.85	7,644.42	(10,068.43)	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	8,372.20	16,530.13	8,157.93	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (i.renta años anteriores)	-	-	-	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (i.renta años anteriores)	5,525.11	4,634.34	(890.77)	
INVENTARIO DE MERCADERIA	186,518.84	151,679.08	(34,839.76)	
IMPORTACIONES EN TRANSITO	-	656.42	656.42	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE =====	303,808.58	332,616.50	28,807.92	9.48
ACTIVO FIJO TANGIBLE				
TERRENOS	-	-	-	
EDIFICIOS	-	-	-	
MUEBLES, ENSERES	-	-	-	
MAQUINARIA Y EQUIPO	42.00	42.00	-	
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	1,032.70	2,030.20	997.50	
VEHICULOS	-	-	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	-	-	-	
DEPRECIACION ACUMULADA (-)	(369.20)	(723.30)	(354.10)	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE =====	705.50	1,348.90	643.40	-
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				
MARCAS Y PATENTES	-	-	-	
- AMORTIZACION ACUMULADA	-	-	-	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	-	-	-	-
TOTAL DEL ACTIVO FIJO =====	705.50	1,348.90	-	-
ACTIVO DIFERIDO				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	
- AMORTIZACION ACUMULADA	-	-	-	
TOTAL ACTIVO FIJO DIFERIDO =====	-	-	-	-
TOTAL DEL ACTIVO =====	304,514.08	333,965.40	29,451.32	9.67
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR				
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	59,016.09	61,611.06	2,594.97	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	80,000.00	120,000.00	40,000.00	
PRESTAMO DE ACCIONISTAS	37,254.93	55,452.43	18,197.50	
OTRAS CUENTAS PAGAR	8,388.61	18,093.03	9,704.42	
IMP RENTA POR PAGAR	8,650.25	5,714.74	(2,935.51)	
IESS	-	-	-	
EMPLEADOS	-	-	-	
PARTICIPACION TRABAJADORES UTILIDADES	5,973.13	3,053.79	(2,919.34)	
CREDITO A MUTUO	-	-	-	
PROVISIONES	2,452.50	-	(2,452.50)	
TOTAL PASIVO CORRIENTE =====	201,735.51	263,925.05	62,189.54	31
PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL DEL PASIVO =====	201,735.51	263,925.05	62,189.54	31
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL SOCIAL	1,000.00	1,000.00	-	
APORTES PARA FUTURA CAP.	-	-	-	
RESERVA LEGAL	2,254.66	2,254.66	-	
FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	9,000.00	9,000.00	
UTILIDAD (PERDIDA) ANT.	-	-	-	
UTILIDAD (PERDIDA) ACT.	25,197.50	11,590.05	(13,607.45)	
TOTAL =====	28,452.16	23,844.71	(4,607.45)	(16)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =====	304,514.08	333,965.40	29,451.32	10

COMPROBACION

0 0 0

ESTADO DE RESULTADOS	2,008	2,009	DIFERENCIA	VAR. %
INGRESOS				
VENTAS	889,839.04	654,776.37		
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-	-		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	41.67	90.96		
OTROS	249.05	-		
UTILIDAD VENTA ACTIVOS FIJOS	-	-		
TOTAL INGRESOS	890,129.76	654,867.33	(235,262.43)	(26)
COSTO DE VENTAS				
INVENTARIO INICIAL	225,409.41	186,518.84	(38,890.57)	
COMPRAS PROD. TERMINADOS	238,917.28	152,576.50	(86,340.78)	
IMPORTACIONES	437,802.65	324,833.77	(112,968.88)	
INVENTARIO FINAL	(186,518.84)	(151,679.08)	34,839.76	
TOTAL COSTO DE VENTAS	715,610.50	512,250.03	(203,360.47)	(28)
UTILIDAD BRUTA	174,519.26	142,617.30	(31,901.96)	(18)
GASTOS DE VENTAS Y ADMIN.				
SUELDOS Y SALARIOS	34,000.00	35,940.00	1,940.00	6
BENEFICIOS SOCIALES	3,539.29	4,261.16	721.87	20
HONORARIOS A TERCEROS	3,642.07	3,552.00	(90.07)	(2)
APORTES AL IESS	5,314.33	5,405.42	91.09	-
ARRIENDOS	14,437.48	14,892.00	454.52	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,934.64	2,958.59	23.95	-
PROMOCION Y PUBLICIDAD	273.12	210.00	(63.12)	-
TRANSPORTE Y COMBUSTIBLES	490.61	481.49	(9.12)	-
SEGUROS	2,576.69	2,365.33	(211.36)	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	2,372.57	2,269.05	(103.52)	(4)
GASTOS DE GESTION	2,530.35	3,045.11	514.76	20
GASTOS DE VIAJE	2,670.61	1,009.15	(1,661.46)	(62)
AGUA, LUZ Y COMUNICACIONES	373.62	4,160.71	3,787.09	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	1,660.99	1,254.90	(406.09)	(24)
DEPRECIACIONES	340.80	354.10	13.30	-
CUENTAS INCOBRABLES	760.98	1,335.65	574.67	76
AMORTIZACIONES	-	-	-	-
INTERESES	16,797.44	4,630.69	(12,166.75)	-
COMISIONES	32,600.06	32,247.03	(353.03)	(1)
OTROS GASTOS DE ADMIN.	7,382.73	1,886.34	(5,496.39)	(74)
TOTAL GASTOS	134,698.38	122,258.72	(12,439.66)	(9)
UTILIDAD(PERDIDA)OPER.	39,820.88	20,358.58	(19,462.30)	(49)
OTROS INGRESOS				
INTERESES	-	-	-	-
UTILIDAD(PERDIDA) EJERCICIO	39,820.88	20,358.58	(19,462.30)	(49)



TecnCobre Cia. S.A.

COBREIMPORT CIA LTDA

Isla Floreana E8-154 y Av. de los

Hoja de Balance

Hasta Diciembre 2009

26/03/2010

11:29:44

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE	
CAJA BANCOS	
Caja Chica	\$300.00
B. Pichincha -32828167-04	\$21,034.56
Total CAJA BANCOS	\$21,334.56
CUENTAS POR COBRAR	
Clientes	\$133,519.89
Carlos Maldonado	\$300.00
Rodrigo Troya	\$1,200.00
Ureta Oscar	\$1,937.40
Garantías	\$1,500.00
Cheques Protestados	\$1,097.02
Provisión Ctas Incob.	(\$3,382.34)
Jaramillo Cañadas Patricia	\$1,400.00
Otras Ctas. por cobrar	\$210.00
Total CUENTAS POR COBRAR	\$137,781.97
INVENTARIOS	
Tubería de Cobre	\$48,397.56
Accesorios de Cobre	\$89,071.48
Llaves-Válvulas	\$10,448.86
Herramientas	\$2,842.05
Otros	\$919.13
Total INVENTARIOS	\$151,679.08
IMPORTACIONES EN TRANSITO	
CI-099	\$656.42
Total IMPORTACIONES EN TRANSITO	\$656.42
IMPUESTOS ANTICIPADOS	
Ret. Fuente 1%	\$3,945.86
Retenciones de Iva Crédito	\$79.10
IVA en Compras	\$16,451.03
Anticipo Impuesto Renta	\$688.48
Total IMPUESTOS ANTICIPADOS	\$21,164.47
ACTIVO FIJO	
Equipo Oficina	\$42.00
Equipo Computación	\$2,030.20
Dep. Acum. Eq. Oficina	(\$4.20)
Dep. Acum. Equipo de Compt.	(\$719.10)
Total ACTIVO FIJO	\$1,348.90
Total ACTIVO CORRIENTE	\$333,965.40
Total ACTIVOS	\$333,965.40

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

Proveedores	\$61,611.06
Obligaciones Bancarias	\$120,000.00
Comisiones por pagar	\$617.33
Otras Ctas. por pag.	\$3,084.26

Total CUENTAS POR PAGAR \$185,312.65

PROVISIONES SOCIALES

Décimo Tercer Sueldo	\$146.67
Décimo Cuarto Sueldo	\$526.83
Utilidades Empleados	\$3,053.78

Total PROVISIONES SOCIALES \$3,727.28

OBLIGACIONES IESS

Aporte Personal	\$666.50
-----------------	----------

Total OBLIGACIONES IESS \$666.50

COBREIMPORT CIA LTDA

Hoja de Balance

Hasta Diciembre 2009

26/03/2010

11:29:44

OBLIGACIONES FISCALES	
IVA en Ventas	\$11,341.60
Impuesto Renta Compañía	\$5,714.74
R. Fuente x pag. 1%	\$104.96
R. Fuente x pag. 8%	\$610.68
Ret. 30% IVA x pag.	\$58.23
Ret. 70% IVA x pag.	\$48.05
Ret. 100% IVA x pag.	\$863.03
Ret. Fuente 2%	\$24.90
Total OBLIGACIONES FISCALES	\$18,766.19
OTROS PASIVOS CORRIENTES	
Dividendos por pag.	\$55,452.43
Total OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$55,452.43
PASIVO NO CORRIENTE	
Préstamos de Accionistas	\$36,195.64
Otros Pasivos Largo Plazo	\$10,000.00
Total PASIVO NO CORRIENTE	\$46,195.64
Total PASIVO CORRIENTE	\$310,120.69
Total PASIVOS	\$310,120.69
PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	
George Mónica de Donoso Cristina	\$490.00
Donoso Maria del Carmen	\$505.00
	\$5.00
Total CAPITAL SOCIAL	\$1,000.00
RESERVAS	
Reserva Legal	\$2,254.66
Futuras Capitalizaciones	\$9,000.00
Resultado Ejercicio Actual	\$11,590.05
Total RESERVAS	\$22,844.71
Total PATRIMONIO	\$23,844.71
Total Pasivos y Patrimonio	\$333,965.40


George Mónica de Donoso Cristina
Cobreimport Cia Ltda.

COBREIMPORT CIA LTDA

Isla Floreana E8-154 y Av. de los

Estado de Ganancias y Pérdidas

01/01/2009 Hasta 31/12/2009

26/03/2010

11:30:12

INGRESOS

INGRESOS POR VENTAS

Tubería de Cobre	\$429,791.17
Accesorios de Cobre	\$184,552.07
Llaves-Válvulas	\$27,003.38
Herramientas	\$7,112.49
Otros	\$6,317.26

Total INGRESOS POR VENTAS

\$654,776.37

Total INGRESOS

\$654,776.37

COSTOS DE VENTAS

Tubería de Cobre	\$334,560.77
Accesorios de Cobre	\$146,630.05
Llaves-Válvulas	\$19,905.67
Herramientas	\$5,542.42
Otros	\$5,611.12

Total COSTOS DE VENTAS

\$512,250.03

Ganancia/Bruto

\$142,526.34

GASTOS

GASTOS ADMIN. Y VENTAS

SUELDOS Y BENEF. SOCIAL

Remuneración Unificada	\$35,940.00
Fondos de Reserva	\$1,034.84
IESS	\$4,370.58
Sobre Sueldo	\$4,261.16
Utilidades Empleados	\$3,053.79

Total SUELDOS Y BENEF. SOCIAL

\$48,660.37

GASTOS GENERALES

Arriendos	\$14,892.00
Comunicaciones y Correo	\$3,778.70
Luz y Agua	\$382.01
Útiles y Sumin. Of.	\$2,269.05
Mantenimiento Of. y Eqp.	\$665.58
Honorarios Profesionales	\$3,552.00
Gastos legales e Impuestos	\$674.97
Publicidad-Publicaciones	\$210.00
Gastos de Gestión	\$3,045.11
Mantenimiento Vehículos	\$2,293.01
Viáticos y Pasajes	\$1,009.15
Gastos Gremiales	\$348.50
Depreciaciones	\$354.10
Cuentas Incobrables	\$1,335.65
Guardiania	\$180.00
Otros Gastos de Importación	\$763.80
Fletes y Acarreos	\$481.49
Multas e Intereses	\$31.46
Comisión en Ventas	\$32,247.03
Contribuciones	\$231.43
Seguros Generales	\$2,365.33
Impuesto Renta Compañía	\$5,714.74
Otros Gastos	\$179.08

Total GASTOS GENERALES

\$77,004.19

GASTOS FINANCIEROS

Intereses	\$4,630.69
Gastos e Impuestos Bancarios	\$673.76
Otros	\$58.24

Total GASTOS FINANCIEROS

\$5,362.69

COBREIMPORT CIA LTDA

Estado de Ganancias y Pérdidas

01/01/2009 Hasta 31/12/2009

26/03/2010
11:30:12

Total GASTOS ADMIN. Y VENTAS	\$131,027.25
Total GASTOS	<u>\$131,027.25</u>
Ganacia Operativa	<u>\$11,499.09</u>
OTROS INGRESOS	
Otros Ingresos	\$90.96
Total OTROS INGRESOS	<u>\$90.96</u>
OTROS GASTOS	
Ganancias / Pérdidas Netas	<u>\$11,590.05</u>


TecnimCobre Cia. Ltd.