

AL MOMENTO CIA.LTDA.
RUC No 1792087570001

INFORME DE LABORES DEL GERENTE GENERAL DE LA COMPAÑIA A LA JUNTA GENERAL ORIGINARIA, SOBRE MOVIMIENTO DE LA EMPRESA EN EL AÑO 2014

Dando cumplimiento a la resolución N0 92-1-4-3-0013 de la Superintendencia de Compañías, pongo en conocimiento a los señores accionistas el informe de la gestión realizada durante el año inmediatamente anterior.

La compañía durante este período realizo ventas por un monto de \$ 104.397,27 USD, un 6.74% más que el año inmediatamente anterior, generando utilidades por \$1.906,78, valor sobre el cual se procederá a realizar el respectivo pago de impuestos y repartición de utilidad para los trabajadores.

En cuanto a los demás rubros podemos mostrar el siguiente comportamiento.

1. Activo Corriente.

Estos suman un total de USD \$ 22.138,31 representado en los rubros de disponible de efectivo, cuentas por cobrar, esta cifra disminuyó en 3.273,70 (-12,88%) frente al periodo anterior, debido a la disminución en las ventas y disponibles de efectivo por tiempos de recaudo caso Nestle.

2. Pasivo Corriente.

Estos representan obligaciones pagaderas menores a un año de plazo, así mismo incluimos los impuestos por pagar y las obligaciones sociales y tributarias. \$ USD: 8.299,26 disminuyendo en -4.537,89 (-35,34%); lo que indica un muy ben manejo de las cuentas por pagar y mejora en amrgenes e los negocios.

3. Patrimonio.

En la actualidad se encuentra con 10.617,01 el monto aumento en 1.264,19 (13,52%) esto debido a las utilidades generadas en este año 2014 y la recapitalización de la de los años anteriores.

4. Gastos

Los gastos y costos de la empresa fueron de USD 103.133,08 monto que aumento en 7.548,15 (7,90%) frente al año anterior, debido al aumento en los costos de operación del servicio generado por las medidas laborales establecidas por el gobierno y los costos de operación de los negocios.

Confrontando los gastos con los ingresos totales de \$ 104.397,27 nos dan una utilidad de \$ 1.264,19 la cual esperamos seguir incrementando y superando durante el próximo periodo, pero representa un aumento operacional del 6,74% la compañía frente al año inmediatamente anterior.

5. Indicadores Financieros:

ÍNDICE DE SOLVENCIA

Denominado también como razón circulante, en términos generales, esta es la medida de solvencia que se usa con mayor frecuencia, sin embargo, no constituye el mejor indicador para conocer el grado, en que los derechos de los acreedores a corto plazo quedan cubiertos con los activos de la compañía que en su mayoría, aún no son suficientemente líquidos.

$$\text{Solvencia} = \frac{\text{Activo circulante}}{\text{Pasivo circulante}}$$

$$\text{Solvencia} = \frac{22.138,31}{8.299,26}$$

Solvencia: **2014 – 2.67** 2013 – 1.76 2012 – 1.30 2011 - 2.04 2010-1.67 2009-1.84

Si su valor es mayor que uno, la empresa posee suficientes garantías ante terceros ya que cumpliendo con todas sus obligaciones tanto en el corto como en el largo plazo, se queda aún con parte de sus Activos.

INDICE DE LIQUIDEZ

Resulta de excluir los inventarios del activo corriente - porque es la parte que demanda mayor tiempo para transformarse en efectivo - y dividir para el pasivo circulante. Este índice aumenta la rigidez para analizar la liquidez de la empresa.

$$\text{Liquidez} = \frac{\text{Activo circulante} - \text{inventario}}{\text{Pasivo circulante}}$$

$$\text{Liquidez} = \frac{22.138,31 - 0}{8.299,26}$$

Liquidez: **2014 – 2.67** 2013 – 1.76 2012 – 1.30 2011 – 2.04 2010-1.67 2009-1.84

INDICE DE LIQUIDEZ INMEDIATA

De la misma manera que la razón anterior, el índice de liquidez inmediata determina el efectivo real que tiene la compañía para solventar sus deudas a corto plazo.

$$\text{Liquidez} = \frac{\text{Caja} + \text{bancos} + \text{valores fácilmente convertibles en efectivo}}{\text{Pasivo circulante}}$$

$$\text{Liquidez} = \frac{22.138,31}{8.299,26}$$

Liquidez In. **2014 – 2.67** 2013 – 1.76 2012 – 1.72 2011 – 1.78 2010-1.48 2009-1.18

Los parámetros generales que denotan una adecuada liquidez, son:

índice	Ratios aconsejables
Solvencia	2 a 1
Liquidez	1,5 a 1
Liquidez inmediata	1 a 1

CAPITAL DE TRABAJO

Permite conocer el capital con el que normalmente opera la compañía; es decir, el capital del giro del negocio.

$$\text{Capital de trabajo} = \text{Activo circulante} - \text{pasivo circulante}$$

Capital de trabajo = 22.138,31 – 11.521,30

Capital de trabajo **2014 – 10.617,01** 2013 – 9.713,48 2012 - 4.399,62 2011 - 9.001,65
2010 – 5.272,75 2009 - 9.037,34

INDICE DE SOLIDEZ

Indica el margen de partición que tienen los acreedores sobre el activo total; mientras más alto sea este índice, más alta es la concentración de los activos de la empresa en manos de terceros, por lo tanto, la compañía debe procurar que dicho índice refleje una participación equitativa sobre los activos, tanto para accionistas como para terceros.

$$\text{Índice de solidez} = \frac{\text{Total de pasivo}}{\text{Total del activo}}$$

$$\text{Índice de solidez} = \frac{11.521,30}{22.138,31}$$

Índice de solidez **2014 – 0,52** 2013 – 0,63 2012 – 0,71 2011 – 0,67 2010 – 0,70 2009 – 0,64

Las operaciones de la compañía han crecido un poco frente al año anterior pero no lo suficiente, dada la situación económica del país; se ha logrado el posicionamiento de marca y cierre de negocios permanentes los cuales le brindan mayor estabilidad a la a la compañía.

En cuanto a las disposiciones e instrucciones impartidas por la Junta Directiva de la compañía se han puesto en marcha y cumplido a cabalidad, logrando una mayor organización y optimización de recursos, lo que nos ha permitido posicionar a la empresa y darle solvencia propia durante este ejercicio.

En lo referente a los objetivos propuestos en el informe anterior logramos cumplirlos en un 92%

PERSPECTIVAS PARA EL AÑO 2.015

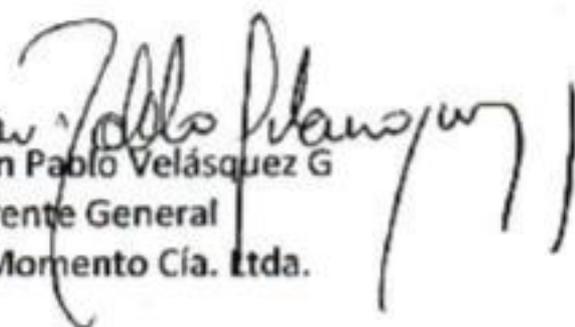
Esta administración para el año 2.015 se ha colocado un conjunto de objetivos conocidos por ustedes dentro de los cuales tenemos:

- Incrementar nuestras ventas hasta lograr una facturación total de USD \$ 132.600 en el año un 27% más que el año anterior.

- Incrementar las ventas de servicios especializados y mantenimiento técnico locativo.

Anexo encontrarán los respectivos balances para su revisión y comentarios.

Cordial saludo



Juan Pablo Velásquez G
Gerente General
Al Momento Cía. Ltda.