

Ibarra, 28 de mayo del 2013

Señores

SOCIOS DE IMBACABLE COMPAÑÍA LIMITADA

Presente.

Ref: Informe de Gerencia Periodo 2012

Como es de su conocimiento la Compañía Imbacable se constituyó el 2 de julio del 2006 mediante escritura pública celebrada ante el Notario Noveno del cantón Quito.

Como es de su conocimiento la empresa operó ordinariamente hasta el mes de julio del 2012 debido a la terminación del contrato de mantenimiento de la red por parte del señor Rubén Cisneros Paz.

Respecto a la posibilidad de obtener el permiso para la prestación de servicios de cable o de servicios de valor agregado de internet, me permito comunicar que de acuerdo a las consultas realizadas en los organismos estatales pertinentes, estos han sabido manifestar que no existe un plazo definido para la concesión de dichos permisos, y que existen trámites que ya están más de un año y medio pendientes.

Por otro lado se debe considerar que la inminente aprobación de la nueva Ley de Comunicación establecerá nuevos requisitos para la aprobación de estos permisos

En cuanto a las obligaciones con los organismos de control debo manifestar que nos encontramos al día tanto con el Servicio de Rentas Internas, el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Respecto al personal debo manifestar que se procedieron a realizar las actas de finiquito de todo el personal que laboraba en la empresa. Estos finiquitos se encuentran debidamente legalizados en el Ministerio de Relaciones Laborales.

Los archivos de la compañía se encuentran debidamente organizados tanto los respaldos contables como los de la gestión administrativa.

ANÁLISIS DE BALANCES: INDICADORES FINANCIEROS.

Los estados Financieros preparados por la Administración de la Compañía corresponden al período de Enero a Diciembre del año 2012, sin embargo no se efectúa un análisis comparativo con el año 2011 debido a que la empresa operó ordinariamente solo hasta el mes de julio del 2012

Además debo mencionar el echo de que no se aplicó el procedimiento de implementación NIIF debido a la incertidumbre respecto de la continuidad de las operaciones de la empresa.

ANÁLISIS VERTICAL AÑO 2012

A continuación se presenta un análisis de los estados financiero del año 2012.

a) Estado de Situación Financiera.

a1) ANALISIS DE LOS ACTIVOS

ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE			16.632,69	5,68%
ACTIVO DISPONIBLE		5.902,15		
BANCOS	5.902,15			
ACTIVO EXIGIBLE		10.730,54		
DOCUMENTOS POR COBRAR				
CLIENTES				
CTAS X COBRAR EMPLEADOS				
CREDITO TRIBUTARIO IVA	10.730,54			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			276.411,50	94,32%
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		341.516,62		
INMUEBLES	98.163,97			
VEHICULOS	75.535,72			
EQUIP. COMPUTACION Y SOFTWARE	3.705,84			
MAQUIN,EQUIPOS E INSTALAC.	102.278,25			
MUEBLES Y ENSERES	21.832,84			
DEPREC. ACUMULADA		-65.105,12		
TERRENOS		40.000,00		
TOTAL DEL ACTIVO			293.044,19	100,00%

Del cuadro anterior se observa que el total de activos en el año 2012 es de \$ 293.044,19 que representan el 100% los cuales están compuestos de las siguientes categorías de activos.

Los Activos corrientes o convertibles en disponibles a corto plazo (un año) tienen un valor de \$ 16.632,69; que representan el 5,68%

Los activos propiedades, planta y equipo tienen un valor neto de \$ 276.411,50 (Valor Histórico menos los gastos de depreciación) que representan el 94.32%

a) ANALISIS DE LOS PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE			98.669,66	71,58%
DOCUM. POR PAGAR		25.396,32		
PRESTAMO BANCARIO	25.396,32			
CTAS. POR PAGAR		73.273,34		
PROVEEDORES	31.385,16			

CTAS POR PAGAR EMPELADOS	16.872,56			
IMPUESTOS POR PAGAR	11.222,67			
IESS POR PAGAR	425,62			
<i>PASIVO LARGO PLAZO</i>			39.177,23	28,42%
PRESTAMO BANCARIO		35.192,03		
OTRAS CTAS POR PAGAR		3.985,20		
TOTAL DEL PASIVO			137.846,89	
PATRIMONIO				
CAPITAL, APORTES Y RESERVAS			13.211,76	8,51%
CAPITAL PAGADO		2.000,00		
RESERVA LEGAL		11.211,76		
RESULTADOS			141.985,54	91,49%
RESULTADOS ACUMULADOS		78.049,88		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		63.935,66		
TOTAL DEL PATRIMONIO			155.197,29	
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			293.044.19	

b) ESTADOS DE RESULTADOS

INGRESOS	787.278,75	
COSTOS	249.559,12	36,98%
GASTOS		
GASTOS DE PERSONAL	287.862,25	42,67%
SERVICIOS DE TERCEROS	37.475,72	5,56%
OTROS GASTOS ADMINIST.	87.824,96	13,04%
GASTOS FINANCIEROS	11.815,54	1,75%
UTILIDAD	112.483,75	

Del análisis de los Ingresos totales que tienen un valor de \$ 787.278,75 que representan el 100%, de los cuales se realizan egresos por concepto de: Costos por un valor de \$ 249.559,12 que representan el 36,98%, la nomina por un total de \$287.862,25 que representa un 42,67% y se realizan pagos a terceros por \$37.475,72 que representan un 5,56%, Otros gastos Administrativos por \$ 87.824,96 y Gastos Financieros por \$ 11.815,54 la empresa dispone de una utilidad antes de Participación Trabajadores e Impuestos a la Renta de de \$ 112.483,75 lo que corresponde al 14,28% del total de los ingresos.

Es importante señalar que el rubro de los gastos de Personal se incrementa considerablemente debido a las liquidaciones laborales del personal

INDICES FINANCIEROS AÑO 2012

De los datos de los Estados Financieros hacemos el siguiente análisis:

a) Capital de Trabajo:

CAPITAL DE TRABAJO

-82.036,97

Activo corriente	16.632,69
– Pasivo corriente	98.669,66

El capital de trabajo del al finalizar el año 2012 tiene un valor negativo de \$ 82. 036,97, principalmente por la deuda pendiente de los dos créditos contratados con el banco del Pacifico cuyo saldo de capital al 31 de diciembre es de alrededor de \$ 60.500.

b) Índice de liquidez:

ÍNDICE DE LIQUIDEZ.- 0,17

Activo corriente	16.632,69
Pasivo corriente	98.669,66

Este índice está vinculado con el capital de trabajo y la explicación es que al 31 de diciembre la compañía no tenía recursos para cancelar las obligaciones pendientes a corto plazo.

c) Índice de rentabilidad:

ÍNDICE DE RENTABILIDAD 14,29%

Utilidad bruta	112.483,75
Ventas netas	787.278,75

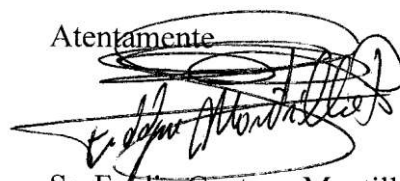
Como se observa en el resultado de este índice, la utilidad bruta de la compañía al terminar el año 2012 es del 14,29%, representando que los ingresos totales de USD 787,278.75 USD cubriendo todos los costos y gastos que suman un valor de \$ 674.795,00 dando como resultado una utilidad bruta de \$ 112.483,75. Antes de participación laboral e impuestos.

RECOMENDACIONES

Del análisis de los índices expuestos se concluye que para cubrir las deudas de del corto plazo, la compañía deberá disponer de algunos activos fijos, principalmente de los vehículos, los mismos que representan alrededor del 30% de la P,P y E.

Respecto a los trámites para obtener los permisos para la prestación de servicios de Tv cable o servicios de valor agregado de internet, me permito sugerir a los señores socios el cese temporal de operaciones hasta la consecución de los mismos

Finamente quiero agradecer a los señores socios por la confianza depositada.

Atentamente

 Sr. Fredin Gustavo Mantilla P.
 GERENTE