

Quito, Marzo 24 de 2013

**INFORME DE GERENTE
A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE LA COMPAÑIA
LINEALBUILDING CIA LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

Señores Socios:

Pongo en su consideración el siguiente informe de Actividades de LINEALBUILDING CIA LTDA, durante el período comprendido al 31 de diciembre de 2012.

1.- Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General:

Todas las disposiciones emanadas de la Junta General y de Socios de LINEALBUILDING CIA LTDA, fueron cumplidas a cabalidad.

2.- Información sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio, en el ámbito administrativo, laboral y legal.

No han existido hechos que se destaque dentro del ámbito administrativo, laboral o legal pues ha existido una administración normal en el período que nos ocupa.

3.- Situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio económico y de los resultados anuales, comparados con los del ejercicio económico precedente.

Las cifras financieras presentadas en los estados financieros guardan correspondencia con los registrados en los libros contables que han sido elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.

4.- Cumplimiento de los objetivos previstos para el ejercicio económico materia del informe.

Se ha dado cumplimiento a la mayoría de objetivos propuestos por la Junta General de Socios para el ejercicio económico 2012.

Adicionalmente y toda vez que ha sido necesario realizar las rectificaciones a los estados financieros y sus notas explicativas acerca de los balances del año 2012, pongo a consideración de la Junta General de Socios, el siguiente informe que contiene las notas explicativas a las rectificaciones que se han realizado a dichos balances y que consisten en lo siguiente:

Activos:

Efectivo y equivalente a efectivo.- Se verificó registros de varios pagos no ingresados al sistema contable, además de duplicidad en algunos registros no anulados correctamente, lo cual se procedió a rectificar mediante las correspondientes conciliaciones bancarias desde el inicio de las operaciones.

Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados.- Se verificó la falta de ingreso de documentos de ventas correspondientes al periodo 2012.

Inventarios.- Se verificó que sobre las transacciones de inventarios no se estaba realizando los correspondientes egresos de bodega que descarguen el valor de la cuenta.

Pagos anticipados.- Se verificó duplicidad de registros anulados y adicionalmente transacciones mal direccionadas.

Anticipo por impuestos corrientes.- El efecto de los la falta de registros en compras y ventas se reflejó en esta partida.

Otros activos corrientes.- Se verificó que no se registraron oportunamente transacciones inherentes a garantías por los contratos de servicios que en el momento prestaba la empresa.

Propiedad planta y equipo.- Se verificó transacciones correspondientes a activos fijos, mal direccionadas a cuentas de gastos.

Pasivos:

Pasivos financieros a valor razonable con cambios.- Se verificó transacciones mal direccionadas a esta partida, correspondientes a partidas de otra naturaleza.

Cuentas y documentos por pagar.- Se verificó que varias transacciones correspondientes a gastos, no ingresados ni registrados.

Beneficios sociales por pagar.- Se verificó transacciones mal direccionadas a esta partida, correspondientes a partidas de otra naturaleza.

Con la administración tributaria.- El efecto de los la falta de registros en compras y ventas se reflejó en esta partida.

Otras cuentas por pagar.- Se verificó transacciones mal direccionadas a esta partida, correspondientes a partidas de otra naturaleza.

Anticipo clientes.- Se verificó transacciones mal direccionadas, correspondientes a esta partida.

Cuentas por pagar a largo plazo del exterior.- Se verificó transacciones mal direccionadas, no correspondientes a esta partida.

Patrimonio:

Reserva legal.- Se verificó transacciones mal direccionadas, no correspondientes a esta partida.

Aporte futuras capitalizaciones.- Se verificó transacciones mal direccionadas, no correspondientes a esta partida.

Resultado del ejercicio actual.- El efecto de varias transacciones correspondientes a costos y gastos mencionados en las partidas anteriores, que no fueron registradas, además de costos no reconocidos en las partidas de inventario, agregaron al estado de pérdidas y ganancias una utilidad que no correspondía a la fecha de presentación del primer balance 2012.

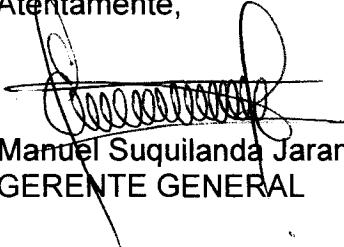
Los cambios se deben a que las transacciones inicialmente fueron registradas y llevadas sin formalidad alguna en archivos de office.

Posteriormente la empresa adquirió el sistema contable PIRAMIDE, al cual se integra toda la información inicial registrada anteriormente, sin contar con toda la documentación de respaldo correspondiente, y únicamente basados en los registros y notas que pudo recabar y registrar la persona que realizó la gestión contable hasta ese momento.

Se adquiere servicios contables externos para poder tener una información clara y correcta de las transacciones y de esta forma estructurar adecuadamente el departamento contable, sin embargo la falta de capacitación del Sistema Contable adicionado a una falta de capacitación y criterio de la persona responsable de los registros, fueron las causas principales para que la información que se registrara tenga errores, duplicidad en la información, y registros mal direccionados.

Particular que comunico para los fines consiguientes.

Atentamente,


Manuel Suquilanda Jaramillo
GERENTE GENERAL