

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE IMPERQUIK CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2012

Pongo en consideración de la junta general de Socios de Imperquik Cia. Ltda., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2012, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de Diciembre de 2012, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico ha sido cumplida.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Socios se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Socios de Imperquik Cia. Ltda., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA.

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

1.3.1 BALANCE GENERAL

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Balance General al 31 de Diciembre de 2012 y compararé esta información con las cifras del Balance General al 31 de Diciembre de 2011, esto nos permitirá visualizar las principales variaciones que se han dado en las diferentes partidas que componen el balance, a su vez haré una explicación de las partidas que ameriten ser analizadas, sobre todo en cuanto a aquellas partidas que presenten variaciones significativas y que se consideren importante analizarlas.

IMPERQUIK CÍA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO			% VARIACIÓN		
	2012	2011	Variación	2012	2011	Variación
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	6.061,24	6.403,81	-342,57	4,58%	3,79%	-5,35%
Cuentas por cobrar (Provisión para incobrables)	54.465,82 -2.576,86	43.954,38 -891,76	10.511,44 -1.685,10	41,15% -1,95%	26,02% -0,53%	23,91% 188,96%
Inventarios	58.209,77	99.470,25	-41.260,48	43,98%	58,89%	-41,48%
Otros activos	6.974,64	10.589,94	-3.615,30	5,27%	6,27%	-34,14%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	1.342,10	1.078,15	263,95	1,01%	0,64%	24,48%
Total Activos corrientes	124.476,71	160.604,77	-36.128,06	94,05%	95,09%	-22,50%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos (Depreciación acumulada)	10.689,72 -2.819,23	9.473,05 -1.182,87	1.216,67 -1.636,36	8,08% -2,13%	5,61% -0,70%	12,84% 138,34%
Total Activos no corrientes	7.870,49	8.290,18	-419,69	5,95%	4,91%	151,18%
TOTAL ACTIVOS	132.347,20	168.894,95	-36.547,75	100,00%	100,00%	-21,64%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	24.514,72	24.934,68	-419,96	19,82%	16,42%	-1,68%
Cuentas por pagar comerciales	79.934,28	113.855,44	-33.921,16	64,64%	74,99%	-29,79%
Otras Cuentas por Pagar	12.057,82	10.648,56	1.409,26	9,75%	7,01%	13,23%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	1.180,53	398,69	781,84	0,95%	0,26%	0,00%
15% Participación trabajadores	909,21	549,06	360,15	0,74%	0,36%	65,59%
Impuesto a la renta	2.808,30	907,18	1.901,12	2,27%	0,60%	209,56%
Total Pasivos no Corrientes:	121.404,86	151.293,61	-29.888,75	98,17%	99,65%	-19,76%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	1.933,00	443,00	1.490,00	1,56%	0,29%	336,34%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	326,00	92,00	234,00	0,26%	0,06%	254,35%
Total Pasivos No Corrientes	2.259,00	535,00	1.724,00	1,83%	0,35%	100,00%
TOTAL PASIVOS	123.663,86	151.828,61	-28.164,75	100,00%	100,00%	-18,55%
PATRIMONIO						
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	4,61%	2,34%	0,00%
Aportes para futuras capitalizaciones	5.760,00	5.760,00	0,00	66,33%	33,75%	0,00%
Reserva legal	80,00	80,00	0,00	0,92%	0,47%	0,00%
Utilidades retenidas	99,47	8.622,19	-8.522,72	1,15%	50,52%	0,00%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	2.343,87	2.204,15	139,72	26,99%	12,92%	6,34%
TOTAL PATRIMONIO	8.683,34	17.066,34	-8.383,00	100,00%	100,00%	-49,12%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	132.347,20	168.894,95	-36.547,75			-21,64%

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Caja Bancos, presenta una disminución con relación al valor del ejercicio económico anterior, cabe informar en este aspecto que la compañía no ha tenido problemas de liquidez en el presente ejercicio económico y los saldos que se presentan son los suficientes para el normal desempeño de las funciones de la empresa.

- b) Las Cuentas por Cobrar registran un incremento, situación que obedece principalmente al incremento de las ventas del período, por lo que considero que la cifra presentada va de acuerdo con dicho incremento.
- c) El inventario de bodega al 31 de Diciembre de 2012, termina con un valor de \$ 58.209,77 el cual representa una disminución del 41,48% con relación al ejercicio anterior, cabe informar que dicha disminución está de acuerdo con la proyección de ventas que se tiene para el siguiente ejercicio económico.
- d) Los activos fijos de la compañía representan un incremento del 12,84%, dicho incremento se realizó en la adquisición de nueva maquinaria para ocasionales trabajos.
- e) La cuenta de proveedores representan una disminución del 29,79% en relación al ejercicio anterior, valor que esta acorde con las proyecciones de ventas para el siguiente año, este incremento tiene estrecha relación con Inventarios por lo que se considera normal.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

IMPERQUIK CÍA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		
	2012	2011	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	430.195,80	387.511,55	42.684,25
OTROS INGRESOS	18,37	0,17	18,20
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	430.214,17	387.511,72	42.702,45
COSTO DE VENTA	-292.603,48	-282.310,60	-10.292,88
UTILIDAD EN VENTAS	137.610,69	105.201,12	32.409,57
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-131.549,31	-101.540,73	-30.008,58
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	6.061,38	3.660,39	2.400,99
15% PARTICIPACIÓN	-909,21	-549,06	-360,15
IMPUESTO A LA RENTA	-2.808,30	-907,18	-1.901,12
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.343,87	2.204,15	139,72
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	2.343,87	2.204,15	139,72
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	2.343,87	2.204,15	139,72

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

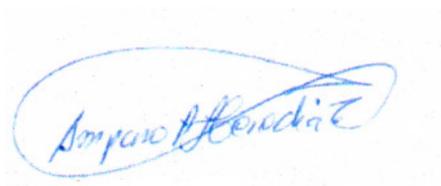
- a) Los ingresos operacionales sufrieron un incremento del 11,01%, se refleja normalmente con las proyecciones de ventas que se tuvo para este año y que se dieron fiel cumplimiento.
- b) Los gastos ascienden a un valor de \$ 131.549,31, valor que va con relación al incremento del movimiento de la empresa.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Sobre los resultados de la compañía, la gerencia general de la compañía propone que se deje en el balance general como utilidades a disposición de los señores socios en la cuenta de Utilidades No Distribuidas, hasta que los señores socios de la compañía, la junta general de socios y el directorio de la compañía tome alguna decisión sobre esta valor, los mismos que servirán para avalar los nuevos proyectos de la compañía que se realizarán durante el año 2013.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores Socios de la compañía por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2012 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, lo que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



Ing. Amparo Heredia
GERENTE GENERAL

Quito, marzo 08 de 2013