

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE OAMARUBA CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2012

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de OAMARUBA 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 se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

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

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Accionistas de OAMARUBA 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, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.

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 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2012, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2011 contra las cifras obtenidas en el año 2012:

OAMARUBA CIA.LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(EXPRESADO EN USD DOLARES)

	2011	2012	V. ABSOLUTA	V. RELATIVA
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes	12.501,82	1.929,21	-10.572,61	1,40%
Cuentas por cobrar	11.495,08	52.184,45	40.689,37	37,82%
Documentos por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00%
Inventarios	67.981,56	70.263,02	2.281,46	50,92%
Otros activos	18.753,93	11.151,19	-7.602,74	8,08%
Total activos corrientes	110.732,39	135.527,87	24.795,48	98,22%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedad planta y equipos (Depreciación acumulada)	3.281,80 -492,30	3.281,80 -820,50	0,00 -328,20	2,38% -0,59%
Total activos no corrientes	2.789,50	2.461,30	-328,20	1,78%
TOTAL ACTIVOS	113.521,89	137.989,17	24.467,28	100,00%
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Obligaciones bancarias	15.574,22	1.265,93	-14.308,29	1,16%
Cuentas por pagar comerciales	15.598,49	18.036,53	2.438,04	16,57%
Otras cuentas por pagar	49.706,06	67.071,42	17.365,36	61,62%
Anticipos de clientes	0,00	12.450,12	12.450,12	11,44%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00%
15% Participación trabajadores	2.124,74	1.410,62	-714,12	1,30%
Impuesto a la renta	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total pasivos corrientes	83.003,51	100.234,62	17.231,11	92,08%
PASIVOS NO CORRIENTES				
Provision por jubilación patronal	217,00	596,00	379,00	0,55%
Provision para Desahucio	25,00	103,00		
Provision por Indemnizaciones Laborales	0,00	0,00	0,00	0,00%
Préstamos a Largo Plazo	20.000,00	7.920,00	-12.080,00	7,28%
Total Pasivo no Corriente	20.242,00	8.619,00	-11.623,00	7,92%
TOTAL PASIVOS	103.245,51	108.853,62	5.608,11	78,89%
PATRIMONIO				
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	1,37%
Aporte Futuras Capitalizaciones	0,00	20.000,00	20.000,00	68,64%
Reserva legal	40,65	80,00	39,35	0,27%
Reserva de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%
Adopcion NIIF'S por primera vez	0,00	-6.943,76	-6.943,76	-23,83%
Utilidades retenidas	772,26	9.796,38	9.024,12	33,62%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	9.063,47	5.802,93	-3.260,54	19,92%
TOTAL PATRIMONIO	10.276,38	29.135,55	18.859,17	21,11%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	113.521,89	137.989,17	24.467,28	100,00%
	0,00	0,00		

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

- a) Caja Bancos, en este punto debo mencionar que la empresa tiene un decrecimiento con relación al año 2011.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$52.184,45 lo que significó un aumento del 37,82% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2011.
- c) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontada la depreciación acumulada presenta un saldo de \$2.461,30 que corresponde al 1,78% del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales cierran con un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2012 por 18.036,53, esto en base a la política de administración de obligaciones con proveedores el cual representa el 16,57% del pasivo total.
- e) Patrimonio, con respecto a este grupo de cuentas lo más notable a comunicar corresponde a la reclasificación de la utilidad obtenida en el ejercicio 2011 a utilidades retenidas y generación de la cuenta Utilidad del ejercicio del año 2012 que fue de 5.802,93 .

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

OAMARUBA CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADO EN USD DOLARES)

	2011	2012	Diferencia
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	379.792,15	95.577,91	284.214,24
OTROS INGRESOS	1,05	0,00	1,05
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	<u>379.793,20</u>	<u>95.577,91</u>	
COSTO DE PRODUCCION	-8.559,73	0,00	-8.559,73
COSTO DE VENTA	<u>-266.536,06</u>	<u>-14.607,48</u>	-251.928,58
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	104.697,41	80.970,43	23.726,98
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA	-86.353,87	-67.413,60	-18.940,27
GASTO DEPRECIACION	-328,20	-328,20	0,00
GASTO INCOBRABLES	-120,06	-1.625,43	1.505,37
GASTO JUBILACION PATRONAL	-217,00	-379,00	162,00
GASTO REPARACIONES MAYORES	-638,31	-1.812,50	1.174,19
GASTO FINANCIERO	<u>-2.875,04</u>	<u>-1.418,22</u>	-1.456,82
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTOS	14.164,93	7.993,48	22.158,41
15% PARTICIPACION	-2.124,74	0,00	-2.124,74
IMPUESTO A LA RENTA	<u>-2.976,72</u>	<u>-2.190,55</u>	-786,17
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	9.063,47	5.802,93	14.866,40
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	9.063,47	5.802,93	14.866,40

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

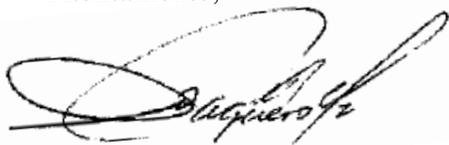
- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de nuestro producto por parte de la compañía, registraron un decremento considerable en el presente ejercicio económico.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$67.413,60, el mismo que tuvo un decremento con relación al año anterior.
- c) En el presente ejercicio económico la compañía tuvo una utilidad de \$5.802,93 .

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2012, la compañía registro una utilidad de \$ 5.802,93 y por tal motivo, la gerencia propone que el saldo de la misma sea tratado de acuerdo a lo establecido en el Art. 11 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la empresa 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, misma que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



Baquero Fernández Julio Alfonso
170674863-7

Quito, marzo 28 de 2013