

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE OAMARUBA CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013**

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 2013, 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 2013, 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 2013, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2012 contra las cifras obtenidas en el año 2012:

**OAMARUBA CIA.LTDA.**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 - 2012**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

CUENTAS	AÑO			% VARIACIÓN		
	2013	2012	Variación	2014	2013	Variación
<b>ACTIVOS</b>						
<b>Activos Corrientes:</b>						
Efectivo y equivalentes	1.600,00	1.929,21	-329,21	4,99%	1,40%	0,00%
Cuentas por cobrar	0,00	52.184,45	-52.184,45	0,00%	37,82%	-100,00%
(Provisión para incobrables)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Inventarios	20.153,46	70.263,02	-50.109,56	62,84%	50,92%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	8.107,56	11.151,19	-3.043,63	25,28%	8,08%	-27,29%
<b>Total Activos corrientes</b>	<b>29.861,02</b>	<b>135.527,87</b>	<b>-105.666,85</b>	<b>93,10%</b>	<b>98,22%</b>	<b>-77,97%</b>
<b>Activos No Corrientes:</b>			0,00			
Propiedad planta y equipos	3.361,05	3.281,80	79,25	10,48%	2,38%	2,41%
(Depreciación acumulada)	-1.148,68	-820,50	-328,18	-3,58%	-0,59%	40,00%
<b>Total Activos no corrientes</b>	<b>2.212,37</b>	<b>2.461,30</b>	<b>-248,93</b>	<b>6,90%</b>	<b>1,78%</b>	<b>-10,11%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>32.073,39</b>	<b>137.989,17</b>	<b>-105.915,78</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>-76,76%</b>
<b>PASIVOS</b>						
<b>Pasivos Corrientes:</b>						
Obligaciones bancarias	600,50	1.265,93	-665,43	4,35%	1,16%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	0,00	18.036,53	-18.036,53	0,00%	16,57%	-100,00%
Otras Cuentas por Pagar	462,50	67.071,42	-66.608,92	3,35%	61,62%	-99,31%
Anticipos de clientes	0,00	12.450,12	-12.450,12	0,00%	11,44%	0,00%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
15% Participación trabajadores	0,00	1.410,62	-1.410,62	0,00%	1,30%	0,00%
Impuesto a la renta	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Total Pasivos no Corrientes:</b>	<b>1.063,00</b>	<b>100.234,62</b>	<b>-99.171,62</b>	<b>7,69%</b>	<b>92,08%</b>	<b>-98,94%</b>
<b>Pasivos no Corrientes:</b>						
Provisión por jubilación patronal	596,00	596,00	0,00	4,31%	0,55%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	0,00	103,00	-103,00	0,00%	0,09%	0,00%
Obligaciones a largo plazo	12.155,55	7.920,00	4.235,55	87,99%	7,28%	0,00%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>12.751,55</b>	<b>8.619,00</b>	<b>4.132,55</b>	<b>92,31%</b>	<b>7,92%</b>	<b>47,95%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>13.814,55</b>	<b>108.853,62</b>	<b>-95.039,07</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>-87,31%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	2,19%	1,37%	0,00%
Reserva legal	80,00	80,00	0,00	0,44%	0,27%	0,00%
Reserva de capital	20.000,00	20.000,00	0,00	109,54%	68,64%	0,00%
Resultados Acumulados Primera vez NIIFS	-6.943,76	-6.943,76	0,00	-38,03%	-23,83%	0,00%
Utilidades retenidas	15.155,44	9.796,38	5.359,06	83,00%	0,00%	54,70%
Perdida de Ejercicios Anteriores	-10.432,84	0,00	-10.432,84	-57,14%	0,00%	0,00%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	0,00	5.802,93	-5.802,93	0,00%	0,00%	-100,00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.258,84</b>	<b>29.135,55</b>	<b>-10.876,71</b>	<b>100,00%</b>	<b>46,46%</b>	<b>-37,33%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>32.073,39</b>	<b>137.989,17</b>	<b>-105.915,78</b>			<b>-76,76%</b>

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 crecimiento con relación al año 2012 por el valor de 329,21
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$0,00 lo que significó el neteo total de nuestras cuentas por la gestión de cobranza.
- 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 \$2.212,37 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 2013 por 0,00 esto en base a la política de administración de obligaciones con proveedores .
- e) Patrimonio, con respecto a este grupo de cuentas lo más notable a comunicar corresponde a la pérdida resultante de este ejercicio por el valor de 10.432,84

## 1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

**OAMARUBA CIA.LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 - 2012**  
**(EXPRESADO EN USD DÓLARES)**

CUENTAS	AÑO		
	2013	2012	Variación
<b>INGRESOS ORDINARIOS:</b>			
VENTAS	89.994,64	95.577,91	-5.583,27
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>89.994,64</b>	<b>95.577,91</b>	<b>-5.583,27</b>
COSTO DE VENTA	50.109,56	14.607,48	35.502,08
<b>UTILIDAD EN VENTAS</b>	<b>39.885,08</b>	<b>80.970,43</b>	<b>-41.085,35</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-49.497,73	-67.413,60	17.915,87
GASTO DEPRECIACIÓN	-328,18	-328,20	0,02
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
GASTO INCOBRABLES	0,00	-1.625,43	1.625,43
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	-379,00	379,00
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	-1.812,50	1.812,50
GASTO FINANCIERO	-492,01	-1.418,22	926,21
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS</b>	<b>-10.432,84</b>	<b>7.993,48</b>	<b>-18.426,32</b>
15% PARTICIPACIÓN	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO A LA RENTA	0,00	-2.190,55	2.190,55
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-10.432,84	5.802,93	-16.235,77
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	-10.432,84	5.802,93	-16.235,77
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD PERDIDA NETA)</b>	<b>-10.432,84</b>	<b>5.802,93</b>	<b>-16.235,77</b>

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 en el presente ejercicio económico.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$49.497,73, el mismo que tuvo un decremento con relación al año anterior.
- c) En el presente ejercicio económico la compañía tuvo una pérdida de \$ 10.432,84

#### **1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES**

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2013, la compañía registro una pérdida de \$ 10.432,84 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 2013 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 21 de 2014**