

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE CORPORACIÓN BARMEZÚ S.A. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2014

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de CORPORACIÓN BARMEZÚ S.A., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2014, 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 2014, 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 CORPORACIÓN BARMEZÚ S.A., 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 2014, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2013 contra las cifras obtenidas en el año 2014:

CORPORACION BARMEZU S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2013
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO			% VARIACIÓN		
	2014	2013	Variación	2014	2013	Variación
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	1.691,90	5.729,17	-4.037,27	1,37%	3,62%	-70,47%
Cuentas por cobrar	59.404,09	129.739,21	-70.335,12	47,94%	81,92%	-54,21%
(Provisión para incobrables)	-5.741,13	-732,96	-5.008,17	-4,63%	-0,46%	683,28%
Inventarios	16.887,56	14.622,37	2.265,19	13,63%	9,23%	15,49%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	49.495,42	6.908,07	42.587,35	39,95%	4,36%	616,49%
Total Activos corrientes	121.737,84	156.265,86	-34.528,02	98,25%	98,67%	-22,10%
Activos No Corrientes:			0,00			
Propiedad planta y equipos	3.618,75	3.200,00	418,75	2,92%	2,02%	13,09%
(Depreciación acumulada)	-1.455,30	-1.093,39	-361,91	-1,17%	-0,69%	33,10%
Total Activos no corrientes	2.163,45	2.106,61	56,84	1,75%	1,33%	2,70%
TOTAL ACTIVOS	123.901,29	158.372,47	-34.471,18	100,00%	100,00%	-21,77%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	4.317,16	0,00	4.317,16	3,56%	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	58.559,70	81.761,84	-23.202,14	48,27%	51,10%	-28,38%
Otras Cuentas por Pagar	23.359,26	17.252,50	6.106,76	19,25%	10,78%	35,40%
Anticipos de clientes	1.396,15	855,41	540,74	1,15%	0,53%	63,21%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	3.800,00	32.900,00	-29.100,00	3,13%	20,56%	-88,45%
15% Participación trabajadores	736,03	0,00	736,03	0,61%	0,00%	0,00%
Impuesto a la renta	1.910,63	0,00	1.910,63	1,57%	0,00%	0,00%
Total Pasivos no Corrientes:	94.078,93	132.769,75	-38.690,82	77,55%	82,98%	-29,14%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	222,00	222,00	0,00	0,18%	0,14%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	17,00	17,00	0,00	0,01%	0,01%	0,00%
Préstamos a largo plazo	27.000,00	27.000,00	0,00	22,26%	16,87%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	27.239,00	27.239,00	0,00	22,45%	17,02%	0,00%
TOTAL PASIVOS	121.317,93	160.008,75	-38.690,82	100,00%	100,00%	-24,18%
PATRIMONIO						
Capital pagado	4.000,00	4.000,00	0,00	154,84%	-244,46%	0,00%
Aportes para futuras capitalizaciones	13.408,00	9.100,00	4.308,00	519,01%	-556,14%	47,34%
Reserva legal	1.432,01	0,00	1.432,01	55,43%	0,00%	0,00%
Utilidades retenidas	-18.516,84	3.403,36	-21.920,20	-716,77%	-207,99%	-644,08%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	2.260,19	-18.139,64	20.399,83	87,49%	1108,59%	-112,46%
TOTAL PATRIMONIO	2.583,36	-1.636,28	4.219,64	100,00%	100,00%	-257,88%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	123.901,29	158.372,47	-34.471,18			-21,77%

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

- a) Caja Bancos, existió una disminución en el saldo debido al decremento en las ventas realizadas de un periodo a otro, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y ha cumplido en el año con todas las obligaciones con terceros.
- b) Las Cuentas por Cobrar mantienen un saldo de \$ 59.404,09 lo que significó una disminución del 54.21% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido a que se ha cumplido la política de cobros del año.
- c) Las Cuentas por pagar muestran un incremento del 35.40%, saldo que está acorde con los movimientos existentes en bancos, se ha cumplido con todas las obligaciones adquiridas con los proveedores en el año, existiendo ciertos proveedores que han incrementado su fecha de vencimiento dado en esto la razón del incremento.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

CORPORACION BARMEZU S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2013
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		
	2014	2013	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	183.772,90	164.413,77	19.359,13
OTROS INGRESOS	4.627,41	3.515,73	1.111,68
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	188.400,31	167.929,50	20.470,81
COSTO DE VENTA	114.007,40	152.112,46	-38.105,06
UTILIDAD EN VENTAS	74.392,91	15.817,04	58.575,87
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-63.379,35	-33.464,70	-29.914,65
GASTO DEPRECIACIÓN	-361,91	-320,04	-41,87
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
GASTO INCOBRABLES	-5.008,17	0,00	-5.008,17
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-736,63	-171,94	-564,69
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	4.906,85	-18.139,64	23.046,49
15% PARTICIPACIÓN	-736,03	0,00	-736,03
IMPUESTO A LA RENTA	-1.910,63	0,00	-1.910,63
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.260,19	-18.139,64	20.399,83
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	2.260,19	-18.139,64	20.399,83
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	2.260,19	-18.139,64	20.399,83

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de mercaderías de la compañía registraron un incremento en el presente ejercicio económico debido a los movimientos realizados por parte del departamento de ventas.
- b) Los gastos ascienden a un valor de \$ 69.486,06 valor que va acorde las ventas logradas en el presente ejercicio económico.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LOS RESULTADOS

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2014, la compañía registro una utilidad neta de \$ 2.260,19 y por tal motivo, la Gerencia propone que este valor se registre en la Cuenta de Utilidades Acumuladas, valor que será ajustado con los resultados de años anteriores.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la compañía por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2014 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,



Oscar Zúñiga Rodríguez
180241221-1

Quito, marzo 20 de 2015