



DIFRANCO Cía. Ltda.

**INFORME QUE A NOMBRE DE LA GERENCIA GENERAL
PRESENTA EL ECON. FRANCISCO CORRAL PATIÑO, A LA JUNTA ORDINARIA
DE SOCIOS DE DIFRANCO CIA. LTDA.
REUNIDA EL 28 DE MARZO DEL 2012**

En mi calidad de Gerente General de DIFRANCO CIA. LTDA., y dando cumplimiento a las normas Legales y Estatutarias, me es grato poner a consideración de los señores socios de la compañía, el Informe de Labores correspondiente al año 2011.

SITUACIÓN ECONÓMICA.-

El impacto de la disminución de envío de capitales por parte de nuestros compatriotas principalmente de los que se encuentran en España, tuvo su efecto en la disminución de la liquidez en las familias ecuatorianas y cuyo impacto se refleja en la baja de compras y por lo tanto un impacto en las ventas de las empresas.

SITUACIÓN DE LA COMPAÑÍA.-

Situación financiera de la compañía, hemos logrado incrementar las ventas gracias a las gestiones realizadas esto nos ha permitido cubrir los costos y gastos administrativos y obtener una rentabilidad.

Por otro lado es necesario comunicarles que una vez efectuada la constatación física a los Activos Fijos, se han realizado los cuadros de depreciación para obtener los valores reales.

Adicionalmente se ha cumplido con todas las obligaciones tanto Tributarias, Municipales, Superintendencia de Compañías, IESS, así como con las demás entidades de control en las fechas estipuladas.

El total de los Activos Corrientes de la compañía alcanzó los USD \$ 86.077,68 dólares.

Los Pasivos Corrientes que están constituidos principalmente por deudas a terceros y provisiones, ascienden a USD \$ 86.026,15.

El Patrimonio Neto a Diciembre del 2010 es de USD \$ 15.402,86.

Los ingresos generados por la compañía ascienden a USD \$ 450.922,68, en cuanto a la situación de gastos operativos y administrativos, éstos han sido de USD \$ 430.778,10 producto de lo cual la compañía tiene una utilidad de USDD \$ 20.144,58.

Con estos antecedentes debo manifestarles que al 31 de Diciembre del 2011, la compañía presenta una situación financiera aceptable, para lo cual adjunto al presente los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2011.

BALANCE CONDENSADO



DIFRANCO Cía. Ltda.

(En dólares)

CONCEPTO	2011	2010
Activo Corriente	86,077.68	53,528.16
Activos Fijos	45,154.30	90,551.18
Total Activos	131,231.98	144,079.34
Pasivo Corriente	86,026.15	56,480.25
Pasivo Largo Plazo	29,802.97	85,467.95
Total Pasivo	115,829.12	141,948.20
Patrimonio	3,644.89	2,131.14
Utilidad del Ejercicio	11,757.97	0
Total Pasivo y Patrim.	131,231.98	144,079.34

El Total de los Activos de la compañía alcanzó los USD \$ 131.231,98.

La cartera fue de USD \$ 47.338,80, por lo que es necesario realizar gestiones para su cobro, en razón de que se debe cumplir compromisos con las entidades de control, trabajadores y proveedores.

En cuanto a la situación de gastos operativos y administrativos fue de USD \$ 430.778,10 éstos se han visto afectados por los incrementos en los costos operativos y administrativos los demás gastos se encuentran dentro de los parámetros establecidos para estos fines en la compañía.

Los ingresos generados por la compañía ascienden a USD \$ 450.922,68, cifra que financió los costos operativos y administrativos de USD \$ 430.778,10 y genero una utilidad de USD \$ 20.144,58.

DISTRIBUCION DE UTILIDADES

La utilidad neta a repartirse es de USD \$ 11.757,97 pero dada las necesidades de Capital de Operación de la compañía, me permito proponer a la junta general, que el valor de USD \$ 11.757,97, que aparece como utilidad a repartirse entre los socios se asigne a una cuenta de Utilidades No Distribuidas, que servirán para un Futuro Aumento de Capital.

De las utilidades de los trabajadores que asciende a USD \$ 3.021,69 se cancelará en la fecha que estipulan las leyes respectivas.

RESERVAS

Con la relación al 5% de la Reserva Legal según lo estipulado en la Ley de Compañías artículo 109, se destina un valor de USD \$ 618,72.

PRINCIPALES INDICES FINANCIEROS

Índice de Solvencia = $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{86.077,68}{86.026,15} = 1.00 \text{ ctvs.}$

Este índice mide las disponibilidades que tiene la Compañía, para cubrir sus deudas en el corto plazo, en nuestro caso significaría que por cada dólar de deuda que tenemos



DIFRANCO Cía. Ltda.

disponemos de USD \$ 1,00 ctvs., Índice que se encuentra por debajo de los parámetros establecidos para este índice que es de 1,3.

Capital de Trabajo = Activo Corriente - Pasivo Corriente
= 86.077,68 – 86.026,15 = 51.53

Este índice nos indica las necesidades de dinero que la compañía tendrá, para cubrir sus deudas en el corto plazo, en nuestro caso tenemos un saldo de USD \$ 51,53, por lo que se hace necesario cobrar la cartera con la finalidad de cubrir las deudas a nuestros trabajadores, proveedores y socios.

OTROS ASPECTOS

La gerencia y la administración han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias.

Se ha controlado adecuadamente los libros sociales de la compañía y las actas de juntas se archivan correctamente.

Es necesario manifestar que se dio cumplimiento al cronograma de implementación de las NIIF para PYMES, y desde el 2012 se aplicara las mismas.

Y espero que en el nuevo ejercicio financiero se logre conseguir contratos que ayuden a financiar los costos operativos y administrativos y mejorar la situación financiera de la compañía.

Por otro lado agradezco el apoyo del personal operativo y administrativo, y a ustedes señores socios por la confianza depositada.

Atentamente

Econ. Francisco Corral Patiño
GERENTE GENERAL