



DIFRANCO Cía. Ltda.

INFORME QUE A NOMBRE DE LA GERENCIA
PRESENTA EL ECON. FRANCISCO CORRAL PATIÑO,
A LA JUNTA ORDINARIA DE SOCIOS DE DIFRANCO Cía. Ltda.
REUNIDA EL 21 DE MARZO DEL 2013

En mi calidad de Gerente General de DIFRANCO Cía. 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 Actividades correspondiente al año 2012.

SITUACIÓN DE LA COMPAÑIA-La situación de la compañía como es de su conocimiento señores socios estamos en un proceso de restructuración de la compañía pero siempre con la proyección a tener un crecimiento dentro del sector para lo cual me permito adjuntar al presente la situación financiera de la compañía por el ejercicio financiero 2012.

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.

Es necesario indicar como un punto relevante y en cumplimiento a las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías se ha dado cumplimiento a la implementación de las NIF para PYMES.

El total de los Activos Corrientes de la compañía alcanzó los USD \$ 214.555,76 dólares.

Los Pasivos Corrientes que están constituidos principalmente por deudas a terceros y provisiones, ascienden a USD \$ 157.074,17.

El Patrimonio Neto a Diciembre del 2012 es de USD \$ 50.240,97.

Los Ingresos generados por la compañía ascienden a USD \$ 502.936,67, en cuanto a la situación de gastos operativos y administrativos, éstos han sido de USD \$ 471.406,61 producto de lo cual la compañía tiene una utilidad de USDD \$ 41.418,93.

Con estos antecedentes debo manifestarles que al 31 de Diciembre del 2012, la compañía presenta una situación financiera aceptable, para lo cual adjunto al presente los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2012.



DIFRANCO Cía. Ltda.

(En dólares)

CONCEPTO	2012
Activo Corriente	214,555.76
Activos Fijos	34,839.99
Total Activos	249,395.75
Pasivo Corriente	157,074.17
Pasivo Largo Plazo	42,060.61
Total Pasivo	199,154.78
Patrimonio	16,758.29
Utilidad del Ejercicio	33,482.68
Total Pasivo y Patrim.	249,395.75

El Total de los Activos de la compañía alcanzó los USD \$ 249.395,75.

La cartera fue de USD \$ 72.126,31, por lo que es necesario realizar gestiones para su cobro, en razón de que se debe cumplir compromisos con las entidades de control, trabajadores, proveedores y socios.

En cuanto a la situación de gastos operativos y administrativos fue de USD \$ 471.406,61, 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 \$ 502.936,67, cifra que financió los costos operativos y administrativos de USD \$ 471.406,61, y generó una utilidad de USD \$ 41.418,93.

Por lo expuesto presento a ustedes un cuadro de distribución de utilidades.

(En dólares)

CONCEPTO	2102
Utilidad Ejercicio	41,418.93
(-)15% Utilidad Trabajadores	6,212.84
Gastos no deducibles	-
Base antes de Impuesto Renta	35,206.09
(-)23% Impuesto a la Renta	8,097.40
Utilidad (-) Trabajadores y Renta	27,108.69
(-) 5% Reserva Legal	1,355.43
UTILIDAD NETA	25,753.26



DIFRANCO Cía. Ltda.

DISTRIBUCION DE UTILIDADES

La utilidad neta a repartirse es de USD \$ 25.753,26 pero dada las necesidades de Capital de Operación de la compañía, me permito proponer a la junta general, que el valor de USD \$ 25.753,26, 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 \$ 6.212,84 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, debo manifestar que se destina el valor de USD \$ 1.355,43 para dar cumplimiento a lo estipulado en la indicada Ley.

PRINCIPALES INDICES FINANCIEROS

$$\text{Índice de Solvencia} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{214.555,76}{157.074,17} = 1,36 \text{ cts.}$$

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 disponemos de USD \$ 1,36 cts., Índice que se encuentra dentro de los parámetros establecidos para este Índice que es de 1,3.

$$\begin{aligned} \text{Capital de Trabajo} &= \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} \\ &= 214.555,76 - 157.074,17 = 57.481,59 \end{aligned}$$

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 \$ 57.481,59, por lo que se hace necesario cobrar la cartera con la finalidad de cubrir las deudas a nuestros trabajadores, entidades de control, 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.

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



DIFRANCO Cía. Ltda.

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

Atentamente,

Econ. Francisco Corral Patiño
GERENTE GENERAL