

Santo Domingo, 02 de marzo 2015

INFORME DE GERENTE GENERAL

Señores Accionistas de la Compañía Ecuasoldex S.A.

En cumplimiento a la Ley de Compañías y al Estatuto Social, en calidad de Gerente General presento a Ustedes el Informe de Gerencia durante el ejercicio económico 2014 con el siguiente contenido:

Informe de la Administración

Para el normal funcionamiento de la compañía Ecuasoldex S.A. se ha cumplido con lo dispuesto en la Ley de Compañías, Estatuto Social, Código de Trabajo y demás leyes conexas que nos rigen, dotando de los elementos necesarios para el buen desempeño de la compañía. De igual forma los libros societarios de la compañía cumplen con lo establecido en las leyes que nos regulan. Hemos establecido políticas contables basadas a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes, las que nos permiten regular y controlar la contabilidad y administración de la compañía.

Informe sobre Balance General Período 2014

Durante el año 2014 tuvimos un incremento en las ventas del 23% en relación al año 2013, esto permitió generar un saldo positivo que ha sido importante pero no suficiente para reducir las pérdidas acumuladas de los años 2012 y 2013. El objetivo es reducir esta pérdida dentro de los 3 años próximos.

Para el análisis del Balance General detallo a continuación las cuentas principales:

CUADRO N° 1: RESUMEN BALANCE GENERAL PERÍODO 2014

ACTIVO	VALORES
Efectivo y equivalentes	1.369,41
Activos financieros	31.328,22
Inventarios	24.007,40
Servicios y anticipos	114,42
Activos por impuestos	5.541,74
Propiedad, planta y equipo	10.070,44
Activo intangible	2.322,78
TOTAL ACTIVO	74.754,41
PASIVO	VALORES
Cuentas y documentos por pagar	26.159,85
Otras obligaciones	15.366,02
Otras obligaciones corrientes	3.871,70
Cuentas por pagar diversas	3.858,50
TOTAL PASIVO	49.256,07
PATRIMONIO	VALORES
Capital	40.000,00
Resultados acumulados	(-) 14.686,67
TOTAL PATRIMONIO	25.313,33
UTILIDAD DEL PERÍODO	185,01
TOTAL PATRIMONIO	25.498,34
PASIVO + PATRIMONIO	74.754,41

Elaborado por: Vinicio Tinoco

Fuente: Sistema Contable Fénix, Balance General 2014

Para entender la situación de la compañía podemos analizar los resultados con los índices financieros más relevantes:

Razón de Liquidez; Activo corriente VS Pasivo corriente (\$ 62.361,19 / \$ 49.256,07) tenemos una razón de \$ 1,27 es decir; por cada dólar de deuda lo respaldamos con \$ 1,27.

Prueba ácida; Activo corriente - Inventario VS Pasivo corriente (\$ 62.361,19 - \$ 24.007,40 / \$ 49.256,07) tenemos una razón de \$ 0,78 es decir; por cada dólar de deuda en el corto plazo lo respaldamos con \$ 0,78 sin contar el inventario para la venta.

Endeudamiento del activo; Pasivo total VS Activo total (\$ 49.256,07 / \$ 74.754,41) tenemos una razón de \$ 0,66 es decir; por cada dólar de activo está comprometido con \$ 0,66 de pasivo, esto nos permite tener una dependencia baja con nuestros acreedores.

Apalancamiento; Activo total VS Patrimonio (\$74.754,41 / \$ 25.498,34) tenemos una razón de \$ 2,93 es decir; por cada dólar prestados por terceros tenemos \$ 2,93 de respaldo en el activo.

Informe sobre Estado de Resultados Período 2014

Para apreciar de mejor manera los ingresos y gastos generados durante el período 2014 detallo la siguiente tabla:

CUADRO N° 2: RESUMEN ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS PERIODO 2014

INGRESOS	VALORES
Ventas 2014	110.617,17
Otros ingresos	58,06
TOTAL INGRESOS	110.675,23
EGRESOS	VALORES
Costo de ventas	76.583,29
Gasto de ventas	3.105,38
Gastos Administrativos	29.355,33
Otros gastos financieros	1.442,88
TOTAL EGRESOS	110.490,22
UTILIDAD DEL EJERCICIO	185,01

Elaborado por: Vinicio Tinoco

Fuente: Sistema Contable Fénix, Estado de Pérdidas y Ganancias 2014

De acuerdo a la información del Estado de Resultados tenemos ventas por \$ 110.675,23 VS costo de ventas \$ 76.583,29 generando una utilidad de \$ 34.091,94. El incremento en las ventas conllevan un incremento en los gastos los cuales son controlados y reducidos al máximo.

Informe del Flujo de Efectivo Período 2014

La compañía Ecuasoldex S.A. genero el siguiente movimiento del efectivo; \$104.244,78 por cobros de las ventas procedentes de actividades de operación y \$ 96.687,98 por pagos de costo de ventas, gastos de ventas, administrativos y financieros, generando un flujo positivo de \$ 7.556,80 el cual se invirtió en activos fijos por un monto de \$ 7.425,86 resultando al final del período un efectivo neto de \$ 130,94

Informe Estado de Cambios en el Patrimonio Período 2014

En el período 2014 se realizó un incremento al capital social por \$ 39.200 correspondiente al aporte para futuras capitalizaciones que hicieran los accionistas sumando un total de \$ 40.000 Este valor disminuye a causa de las pérdidas en los períodos 2012 y 2013 por \$ 14.686,67 obteniendo un capital de \$ 25.313,33 más la utilidad obtenida en el 2014 por \$ 185,01

En el período 2015 incrementaremos las ventas para reducir las pérdidas acumuladas, se consideran las siguientes estrategias; diversificar línea de productos y servicios, incentivar la venta del local a través de promociones y descuentos, apertura de sucursal, reducir y controlar los gastos Administrativos.

Informe sobre Cartera de Clientes

Con el incremento de nuevos clientes se amplió nuestra cartera de cobranza la cual se ha recuperado y se encuentra en buen estado.

Análisis del Inventarios


Hemos tramitado líneas de crédito directo con nuevos Proveedores Nacionales, quienes ofrecen productos y servicios con mejores precios.

El Inventario se ha incrementado un 3% (\$ 23.269,50 VS \$ 24.007,40) en relación al año 2013. Esto se debe a la alta rotación que generan los productos.

Conclusión

Los objetivos propuestos para el período 2015 son; incrementar las ventas en 23 %, no superar los gastos en 29 % del total de las ventas, tomando como referencia los períodos 2013 VS 2014, cumplir las leyes, reglamentos y estatuto de la compañía para evitar sanciones legales y económicas.

Atentamente,



Ing. Vinicio Ruperto Tinoco Paz
C.I. 171470634-6
GERENTE GENERAL
ECUASOLDEX S.A.