

INFORME DE GESTION AÑO 2014

GERENCIA GENERAL RASGOSEG CIA. LTDA.

Quito, 18 de Marzo del 2015.

Señores Socios:

En cumplimiento a lo dispuesto en los estatutos de RASGOSEG CIA.LTDA.

Pongo en su conocimiento la gestión del año 2014:

ANTECEDENTES Y MOVIMIENTOS ACCIONARIOS.-

La Compañía RASGOSEG CIA.LTDA., se constituyó el 7 de Marzo del 2013, como socios a la fecha constan:

SOCIOS	% PARTICIPACIÓN
FRANCISCO EDMUNDO GRANDA VACA	40%
VICTOR EDUARDO GARCIA GRANDA	60%

La ACTIVIDAD ECONOMICA DE LA COMPAÑÍA es: Diseño gráfico, diseño publicitario, y artes gráficas en general; Diseño, fabricación, comercialización y distribución de artesanías, llaveros, magnetos, jarros, agendas, manillas y artículos publicitarios en general.

SITUACION FINANCIERA:

ACTIVO	2013	Participación %	2014	Participación %
--------	------	-----------------	------	-----------------

Activo Corriente	216.816,01	99%	296.074,86	98%
Activo No Corriente	1.964,01	1%	4.885,26	2%
TOTAL ACTIVO	218.799,02	100%	300.960,12	100%

Se observa una gran concentración en Activos Corrientes 98% comparado con el año anterior que fue del 99%, de los cuales cerca del 59% corresponde a la cuenta de Clientes y el 21% corresponde a Inventarios.

PASIVO	2013	Participación %	2014	Participación %
--------	------	-----------------	------	-----------------

Pasivo Corriente	214.178,88	99%	283.903,46	100%
Pasivo no Corriente	2.794,69	1%	-	0%
TOTAL PASIVO	216.973,57	100%	283.903,46	100%

CUENTAS	2013	Participación %	2014	Participación %
---------	------	-----------------	------	-----------------

Pasivo Corriente	214.178,88	98%	283.903,46	94%
Pasivo no Corriente	2.794,69	1%	-	0%
Patrimonio Neto	1.825,45	1%	17.056,66	6%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	218.799,02	100%	300.960,12	100%

Esta distribución refleja la política de financiamiento de la compañía en su segundo año de operaciones. Se observa un predominio del Pasivo Corriente, donde la empresa depende actualmente de sus operaciones corrientes.

Adicionalmente se nota en el año 2014 una participación del 94% del Pasivo Corrientes comparada con la participación que tienen los activos corrientes 98%. es decir que la empresa posee en el corto plazo recursos para atender sus exigibilidades.

PATRIMONIO	2013	2014
Capital Social	400,00	400,00
Reserva Legal	-	747,69
Resultados año 2013	1.425,45	1.425,45
Resultados año actual	-	14.483,52
TOTAL PATRIMONIO	1.825,45	17.056,66

Como se puede evidenciar el patrimonio de la compañía al 31 de diciembre de 2014, la empresa dispone de un patrimonio positivo, superando en gran medida al patrimonio del año anterior, el patrimonio actual representa el 6% del Total del Pasivo más el Patrimonio.

- La razón de liquidez (Activo Corriente-Inventario/Pasivo Corriente) es de 0,82; lo que evidencia que por cada dólar de deuda corriente la empresa tiene 0,82ctvs de dólar para cubrirlos, la empresa podría necesitar endeudamiento para mejorar este índice.
- El Activo no Corriente representa el 2% del Total del Activo, integrada especialmente por el valor de la Propiedad Planta y Equipo.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

RUBROS	2013
Ventas	399.616,06
Costo de Ventas y Producción	293.951,99
Utilidad Bruta	105.664,07

Gastos Administrativos y Ventas	82.690,91
Utilidad Operacional	22.973,16

Otros Ingresos	0.00
Otros Egresos	0.00
Resultado del ejercicio	22.973,16

La empresa presenta una utilidad antes de impuestos, reservas y participación de trabajadores e impuestos diferidos de \$22.973,16

LIQUIDEZ.- La liquidez de la empresa se ha incrementado durante el período.

PERSONAL.- El personal de RASGOSEG CIA.LTDA. Está compuesto por empleados directos.

DEPARTAMENTO	No. PERSONAS
Producción	13
Administración	3
Ventas	3
Total:	19

PROYECCIONES.- La empresa para el año 2015, espera mejorar sus ingresos por ventas y mejorar su rentabilidad, se espera captar mayor mercado incrementando su cartera de clientes y sus ventas.

CARTERA DE CLIENTES ACTIVOS AÑO 2014.- La cartera de Clientes activos en el 2014, fue de aproximadamente 200 clientes, y su cartera se encuentra, razonablemente manejada.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

- Para este nuevo periodo se ha elaborado un presupuesto de ventas, ajustándonos a la realidad del país, con la finalidad de tener precios más competitivos, y llegar al mercado meta esperado.
- Se espera observar la evolución de las tendencias macroeconómicas en el mercado meta de la compañía, así como la seguridad jurídica.
- La tendencia de la compañía en el 2015, será aumentar la participación en su cartera de clientes del sector Turístico y de Moda.
- Hasta el momento la compañía ha cumplido satisfactoriamente con las normas de propiedad intelectual y derechos de autor, según lo estipulado en la legislación ecuatoriana.
- Solicitar comedidamente a la junta de socios un compromiso para continuar apoyando la operación de la compañía.

El deseo de la administración es seguir colaborando para que el nuevo año que empezamos sea de éxitos para la Compañía y los Socios de la misma.

Atentamente


Victor Eduardo Garcia Granda

GERENTE GENERAL

RASGOSEG CIA. LTDA.

VENTAS	100%	1.000.000	100%
UTILIDAD	20%	200.000	20%
RENTA	10%	100.000	10%
RENTA	10%	100.000	10%

Este documento es una proyección de ventas y utilidades. No garantiza el cumplimiento de los objetivos de ventas y utilidades para el año 2015. Se reserva el derecho de modificar los datos contenidos en este documento sin previo aviso.