



Señores  
**JUNTA GENERAL DE SOCIOS**  
**DISTRIBUIDORA ALLPARTS CIA LTDA**  
Presente

En cumplimiento a los Estatutos de la Empresa y de conformidad con las normas legales vigentes, presento a la Junta General de Socios, este informe, donde se consignan las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2015.

### **Aspectos Generales**

Distribuidora Allparts Cía Ltda. en el año 2015 se enfocó en situarse en el mercado retail para lo cual se realizaron varias estrategias entre las cuales se puede acotar nueva estructura de precios, negociaciones con proveedores, el aspecto más importante en el cual se trabajó es en la implementación de la Teoría de Restricciones (TOC) es un proyecto que se puso en marcha desde mediados del año 2015 que nos permitió establecer un sistema de administración de inventarios óptimo mejorando no solo el abastecimiento de mercadería en cada punto de venta sino los procesos de compra como tal a los proveedores y traspasos de mercadería a cada uno de los locales, toda esta implementación mejoró la disponibilidad del inventario del 75% que fue el índice en el cual se inició hasta la actualidad que bordea el 93% el costo de este propósito es de \$ 18.000 y su implementación se terminará en el mes de junio del año 2016.

De la misma manera se ha trabajado en la implementación del Office 365 cuyo objetivo es tener una plataforma de productividad, comunicación y colaboración alojada en la nube que agrupa las principales herramientas de mayor valor y en su versión más reciente, reduciendo tiempos y costos.

### **Análisis del Balance General y Estado de Resultados**

Las cuentas que se detallan se encuentran en orden de importancia, las cuales han estado dirigidas bajo la responsabilidad de la suscrita, las que resumiendo son las siguientes:

#### **CUENTAS DEL ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.-** La empresa considera como efectivo y equivalentes de efectivo a los saldos de caja y bancos.

El saldo de esta cuenta es por \$ 48. 749 desglosada de la siguiente manera:

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
Caja General	3.811
Caja Chica	2.550
Bancos	42.388
<b>TOTAL</b>	<b>48.749</b>

**CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.** El saldo de esta cuenta es por \$ 162.061 se refiere a las ventas efectuadas a crédito los últimos meses del 2015, y serán recuperadas los primeros meses del año 2016.



CUENTA	VALOR
Clientes Relacionados	8.695
Clientes No Relacionados	132.587
Provisión Cuentas Incobrables	(1.285)
Otras Cuentas por Cobrar	17.511
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	4.554
<b>TOTAL</b>	<b>162.061</b>

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-** Los activos por impuestos corrientes se conforman según el siguiente detalle:

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario	29.114
Impuesto retenido años anteriores	814
Retenciones de IVA	14.808
Retenciones en la fuente	12.398
<b>TOTAL</b>	<b>57.134</b>

**PAGOS ANTICIPADOS.-** La cuenta pagos anticipados se encuentra conformada por:

CUENTA	VALOR
Seguros	317
Otros Gastos pagados por anticipado	53.619
<b>TOTAL</b>	<b>53.936</b>

**INVENTARIOS.-** El valor de \$ 604.045 corresponde a los rubros del inventario físico de las mercaderías disponibles para la comercialización de la Empresa. Con este saldo de mercaderías, la empresa está en la capacidad de atender con tranquilidad y solvencia toda su actividad comercial.

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-** Por \$ 152.312 están debidamente justificadas y sus saldos representan los bienes que por estos conceptos dispone la empresa.

CUENTA	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	68.762
MAQUINARIA Y EQUIPO DE OFICINA	3.310
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	15.815
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	66.242
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	10.207
INSTALACIONES Y ADECUACIONES EN LOCALES	7.017
 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	 (19.041)
<b>TOTAL</b>	<b>152.312</b>



**ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.-** Los Activos por impuesto diferido se componen por \$ 29.410

#### **CUENTAS DEL PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-** Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar a corto plazo se encuentra conformada por:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>
PROVEEDORES NACIONALES	769.665
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	370
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.163
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>773.198</b>

**OBLIGACIONES CORRIENTES.-** Se compone por:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>
<b>Con el Instituto de Seguridad Social</b>	
APORES IESS	6.774
PRESTAMOS IESS	811
FONDOS DE RESERVA IESS	206
<b>Con la Administración Tributaria</b>	
RETENCIONES DE IVA	1.015
RETENCIONES EN LA FUENTE	2.655
<b>Con los Trabajadores</b>	
SUELDOS POR PAGAR	2.559
OTRAS	5.614
<b>TOTAL</b>	<b>19.636</b>

**PASIVOS ACUMULADOS .-** Los pasivos acumulados se encuentran conformados por:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>
DECIMO CUARTO SUELDO	6.841
DECIMO TERCER SUELDO	2.485
<b>TOTAL</b>	<b>9.326</b>



**OBLIGACIONES PATRONALES LARGO PLAZO .-** El rubro se conforma por:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>
JUBILACION PATRONAL	11.245
DESAHUCIO	<u>3.410</u>
<b>TOTAL</b>	<b>14.656</b>

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO.-** La cuenta incluye \$ 400.000 de un préstamo por cancelar a Importadora Alvarado Vásconez Cía. Ltda. concedido en el año 2015

#### **CUENTAS DEL PATRIMONIO**

**PATRIMONIO.-**Los rubros que abarcan este concepto corresponden a las propiedades de los socios sobre el total de bienes de la empresa de acuerdo a la siguiente demostración:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>
CAPITAL	30.000
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	6.146
PERDIDA AÑO ANTERIOR	23.874
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	<u>109.149</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>109.169</u></b>



## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

En el estado de Resultados o también conocido como Estado de pérdidas y Ganancias se refleja de la siguiente forma:

**DISTRIBUIDORA ALLPARTS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO**  
**POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

(EN DOLARES)

	<b>ACUMULADO</b>	
	<b>2015</b>	
	<hr/>	
VENTAS NETAS	3,056,836	
COSTO DE VENTAS	(2,280,073 )	75%
	<hr/>	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>776,762</b>	<b>25%</b>
<b>GASTOS DE OPERACION:</b>		
GASTOS DE VENTAS	(804,277 )	26%
GASTOS DE ADMINISTRACION	(165,081 )	5%
	<hr/>	
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACION</b>	<b>(969,358 )</b>	<b>32%</b>
<b>OTROS INGRESOS (GASTOS)</b>		
OTROS INGRESOS	83,446	3%
GASTOS FINANCIEROS	0	0%
OTROS EGRESOS	0	0%
	<hr/>	
<b>TOTAL OTROS INGRESOS (GASTOS)</b>	<b>83,446</b>	<b>3%</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS</b>	<b>(109,149 )</b>	<b>-4%</b>
	<hr/>	
PARTICIPACION TRABAJADORES	0	0%
IMPUESTO A LA RENTA	0	0%
	<hr/>	
<b>UTILIDAD ( PERDIDA) NETA</b>	<b>(109,149 )</b>	<b>-4%</b>



Dejo en esta forma, presentado para consideración de los socios de la empresa el informe de las actividades, que como GERENTE GENERAL DE DISTRIBUIDORA ALLPARTS CÍA. LTDA, he desarrollado durante el año 2015.

**Atentamente;**

Lcda. Graciela Altamirano Núñez

**GERENTE GENERAL**