

Quito, 10 de Febrero de 2017

SERTECHMA CIA.LTDA.
RUC No 1792642531001

INFORME DE LABORES DEL GERENTE GENERAL DE LA COMPAÑIA A LA JUNTA GENERAL ORIGINARIA, SOBRE MOVIMIENTO DE LA EMPRESA EN EL AÑO 2016

Dando cumplimiento a la resolución NO 92-1-4-3-0013 de la Superintendencia de Compañías, pongo en conocimiento a los señores accionistas el informe de la gestión realizada durante el año inmediatamente anterior.

La compañía durante este período realizó ventas por un monto de \$ 108.600,74 USD, generando utilidades por **\$2629,79** valor sobre el cual se procederá a realizar el respectivo pago de impuestos y repartición de utilidad para los trabajadores.

En cuanto a los demás rubros podemos mostrar el siguiente comportamiento.

1. Activo Corriente.

Estos suman un total de USD \$ 16.950,97 representado en los rubros de disponible de efectivo, cuentas por cobrar.

2. Pasivo Corriente.

Estos representan obligaciones pagaderas menores a un año de plazo, así mismo incluimos los impuestos por pagar y las obligaciones sociales y tributarias. \$ USD: 16.263,11

3. Patrimonio.

En la actualidad se encuentra con USD \$ 400,00

4. Gastos

Los gastos y costos de la empresa fueron de USD 106.857,19. Confrontando los gastos con los ingresos totales de \$ 106.857,19 nos dan una utilidad de **\$ 2629,79** la cual esperamos seguir incrementando y superando durante el próximo período.



5. Indicadores Financieros:

ÍNDICE DE SOLVENCIA

Denominado también como razón circulante, en términos generales, esta es la medida de solvencia que se usa con mayor frecuencia, sin embargo, no constituye el mejor indicador para conocer el grado, en que los derechos de los acreedores a corto plazo quedan cubiertos con los activos de la compañía que en su mayoría, aún no son suficientemente líquidos.

$$\text{Solvencia} = \frac{\text{Activo circulante}}{\text{Pasivo circulante}}$$

$$\text{Solvencia} = \frac{16.950,97}{16.263,11}$$

Solvencia: **2016 – 1.04**

Si su valor es mayor a 1 significa que la empresa posee suficientes garantías ante terceros ya que cumpliendo con todas sus obligaciones tanto en el corto como en el largo plazo, se queda aún con parte de sus Activos.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ

Resulta de excluir los inventarios del activo corriente - porque es la parte que demanda mayor tiempo para transformarse en efectivo - y dividir para el pasivo circulante. Este índice aumenta la rigidez para analizar la liquidez de la empresa.

$$\text{Liquidez} = \frac{\text{Activo circulante} - \text{inventario}}{\text{Pasivo circulante}}$$

$$\text{Liquidez} = \frac{16.950,97 - 0}{16.263,11}$$

Liquidez: **2016 – 1.04**

INDICE DE LIQUIDEZ INMEDIATA

De la misma manera que la razón anterior, el índice de liquidez inmediata determina el efectivo real que tiene la compañía para solventar sus deudas a corto plazo.

$$\text{Liquidez inmediata} = \frac{\text{Caja + bancos + valores fácilmente convertibles en efectivo}}{\text{Pasivo circulante}}$$

$$\text{Liquidez inmediata} = \frac{16.950,97}{16.263,11}$$

Liquidez In. **2016 – 1.04**

Los parámetros generales que denotan una adecuada liquidez, son:

índice	Ratios aconsejables
Solvencia	2 a 1
Liquidez	1,5 a 1
Liquidez inmediata	1 a 1

CAPITAL DE TRABAJO

Permite conocer el capital con el que normalmente opera la compañía; es decir, el capital del giro del negocio.

$$\text{Capital de trabajo} = \text{Activo circulante} - \text{pasivo circulante}$$

$$\text{Capital de trabajo} = 16.950,97 - 16.263,11$$

Capital de trabajo **2016 – 687,86**



INDICE DE SOLIDEZ

Indica el margen de participación que tienen los acreedores sobre el activo total; mientras más alto sea este índice, más alta es la concentración de los activos de la empresa en manos de terceros, por lo tanto, la compañía debe procurar que dicho índice refleje una participación equitativa sobre los activos, tanto para accionistas como para terceros.

$$\text{Índice de solidez} = \frac{\text{Total de pasivo}}{\text{Total del activo}}$$

$$\text{Índice de solidez} = \frac{18.406,66}{16.263,11}$$

Índice de solidez **2016- 1,13**

Al ser el primer año de la compañía se ha logrado el posicionamiento de marca y cierre de negocios permanentes los cuales le brindan mayor estabilidad.

En cuanto a las disposiciones e instrucciones impartidas por la Junta Directiva de la compañía se han puesto en marcha y cumplido a cabalidad, logrando una mayor organización y optimización de recursos, lo que nos ha permitido posicionar a la empresa y darle solvencia propia durante este ejercicio.

PERSPECTIVAS PARA EL AÑO 2017

Esta administración para el año 2017 se ha colocado un conjunto de objetivos conocidos por ustedes dentro de los cuales tenemos:

- Retomar nuestras ventas para lograr una facturación total de USD \$ 200.000.
- La adjudicación de nuevos clientes a través de nuevas estrategias de ventas.

Anexo encontraran los respectivos balances para su revisión y comentarios.

Cordial saludo



Ing. Andres Hernandez
Gerente General
Sertechma Cía. Ltda.