

JUAN MEDINA CONSTRUCCIONES Y COMERCIO CÍA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA

AÑO 2009

Ing. Alvaro Oswaldo Medina Lozano, en calidad de Gerente y representante legal de Juan Medina Construcciones y Comercio CIA. LTDA., pongo a vuestra consideración por medio del presente, el informe económico – contable respecto a las actividades desarrolladas por nuestra compañía, durante el año 2009:

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

La Compañía Juan Medina Construcciones y Comercio Cía. Ltda., inicia el presente año con 3,218.83 dólares en dinero efectivo, Cuenta Corriente del Banco de Loja \$ 733.81, Cuenta de Ahorros Banco de Guayaquil \$1,327.06. Durante el transcurso del primer semestre nos hemos visto en la necesidad de incrementar el capital de trabajo mediante el aporte económico de los socios de acuerdo a los porcentajes de participación de cada uno. Ya que los saldos iniciales son insuficientes para el giro normal del negocio.

En lo que resta del año la empresa se ha manejado con la liquidez antes mencionada y de los ingresos por ventas diarias, que nos han servido para cubrir todos los compromisos adquiridos con nuestros proveedores e instituciones financieras y de esta forma hemos podido mantener un equilibrio entre ingresos y gastos.

En cuanto a Cuentas por Cobrar Clientes se inicia el año con un saldo de \$ 14,109.32, manteniéndonos en un ritmo normal hasta el mes de abril e incrementándose considerablemente en el mes de mayo a \$ 20,029.58 por cuanto se presentó al cobro la factura del Ing. Jorge Muñoz por un valor de \$ 8,237.35, Ing. Rodrigo Armijos por un valor de \$ 2,152.49, y a la Compañía Cosurca por \$3,809.76.

Estos valores se han ido recuperando en el transcurso de los meses posteriores, a excepción de un valor pendiente de cobro a Cosurca por \$1,142.06.

En los meses de septiembre y diciembre se incrementa nuevamente este saldo ya que se factura la deuda pendiente con el Ing. Manuel Picoita por los valores de \$ 16,003.59 y \$ 13,463.47 respectivamente, en donde el Ing. Picoita ha ido amortizando su deuda con abonos de \$ 5,000.00 y hasta la fecha aún mantiene saldo pendiente con nuestra empresa.

En lo referente a Anticipo Proveedores se inicia con un saldo de \$ 6,078.50, ésta cuenta hace referencia a anticipos que se ha entregado a varios proveedores por concepto de fabricación de mallas, mano de obra para reparación de maquinaria y vehículos, asesorías técnicas, entre otros. Esta cuenta durante todo el año ha tenido un movimiento normal y se liquida definitivamente en el momento en que nuestros proveedores nos emiten su factura.

La cuenta Préstamos por Cobrar se utiliza para la concesión de préstamos a los trabajadores y empleados de la Compañía, con una base de \$500.00 que son descontados mensualmente con cargo al sueldo de cada empleado, cuyo saldo al inicio del año es de \$ 1,060.00.

En lo que se refiere a la cuenta Anticipos al Transporte, son valores que se entregan a cada uno de los señores transportistas y se liquidan quincenalmente mediante la presentación de factura al cobro.

En cuanto a la cuenta de Activos Fijos inicia con un saldo de \$ 158,138.91, la misma que se ha mantenido fijo durante casi todo el año a excepción del mes de diciembre en el cual se adquirió un refrigerador pequeño que se lo utiliza para las labores alimenticias en la Concesión Minera de Chinguilamaca, y la compra de una Retroexcavadora, marca CATERPILLAR, modelo 320 CL cuyo costo es de \$ 140,000.00 incluido el IVA, en donde la Compañía MARESA recibe como parte de Pago la Retroexcavadora marca CATERPILLAR, modelo 312 de nuestra propiedad por un valor de \$50,000. El saldo pendiente se ha procedido a cancelar mediante crédito con el Banco de Machala por un valor de \$50,000.00 amortizando la deuda con 10 pagos trimestrales de \$ 5,803.19 y la diferencia a través de crédito directo con la Compañía MARESA mediante 6 pagos mensuales de \$ 5,291.67.

PASIVOS

La cuenta Proveedores hace referencia a valores pendientes de pago que mantiene la compañía por varios conceptos tales como: combustibles, lubricantes, repuestos, adquisición de llantas, mano de obra, transporte, entre otros. Este rubro no presenta mayores variaciones, normalmente se maneja un promedio mensual de \$ 30,000.00 exceptuando el mes de diciembre en donde se incrementa ya que la compañía adquiere una deuda con la Compañía MARESA, culminando el año con un saldo contable de \$ 117,996.90.

La cuenta Obligaciones Patronales se refiere a los valores que la empresa mantiene con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por Aportes a empleados, generalmente se paga un valor de \$ 328.09, mensual.

La cuenta Bancos e Instituciones Financieras hace referencia a la obligación crediticia con el Banco de Loja que se efectuó en el mes de octubre del 2008 con cuotas mensuales de \$657,50 y cuyo saldo a la fecha es de \$ 12,482.88.

PATRIMONIO

En cuanto a las cuentas del patrimonio se mantienen estables en referencia al año anterior, exceptuando la cuenta Resultado del Ejercicio, que en el presente año genera una pérdida contable de \$ 5,411.59

ESTADO DE RESULTADOS

Normalmente para la Compañía Juan Medina Construcciones y Comercio los meses de menor venta suelen ser los primeros del año pero en el mes de enero las ventas incrementaron considerablemente en un 33% en referencia al promedio mensual. En los meses subsiguientes las ventas se han estabilizado a un promedio mensual de \$ 39,583.50.

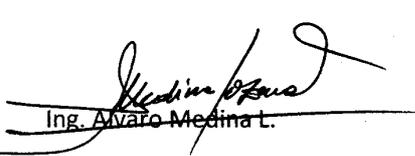
En lo referente a gastos los rubros más considerables son los siguientes:

- Transporte de Materiales, cuyo promedio mensual es de \$14,943.62
- Alquiler de Maquinaria con un promedio mensual de \$ 7,681.74
- Combustibles, cuyo promedio mensual es de \$ 3,455.04
- Salarios, cuyo promedio mensual es de \$ 3,024.76
- Repuestos de Maquinaria, cuyo promedio mensual es de \$ 1,814.12
- Repuestos de Vehículos, cuyo promedio es de \$ 1,392.20
- Depreciación de Vehículos, cuyo promedio es de \$ 2,089.69
- Lubricantes con un promedio mensual de \$ 909.67
- Alimentación con un promedio mensual de \$ 839.44
- Llantas de Vehículos con un promedio mensual de \$ 759.42

Finalmente, una vez compilada toda la información hemos podido determinar que nuestra empresa ha obtenido una pérdida de \$ 5,411.59 durante el año 2009.

En espera de que el presente informe esté a su completa satisfacción, se suscribe de ustedes

Atentamente,



Ing. Juan Medina L.

GERENTE