

Loja 19 de Abril del 2012.

INFORME DE GERENCIA

El presente informe es presentado, por el representante Legal de la empresa RAFAEL JARAMILLO L. CIA. LTDA. Para poner a conocimiento de sus socios quienes la conforman, su actividad realizada durante el año 2011. La misma que es leída a los mismos para su discusión y aprobación en la que se manifiesta los siguientes detalles.

Se realiza un análisis de la cuentas de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos como sigue:

El activo de la empresa al finalizar el año en mención se compone del Activo Corriente con cuentas y documentos por cobrar a clientes en razón de 1827.10 dólares, Crédito tributario por IVA un valor de 259.61 dólares, Crédito tributario por I. Renta de 231.94 dólares, Total del Inv., de Mercadería 8851.69 dólares, con un total de Activo Corriente de 11170.34 dólares ,Los activos fijos inmuebles tienen un valor de 4454.82 dólares, maquinaria equipo e instalaciones con un valor de 496 dólares, Siendo la Depreciación acumulada de 2.231.28 dólares, y terrenos por 4.422,00sumando un total de activos fijos por 7.141.54 dólares; considerando que el total de activos asciende a 18.311,88 dólares.

El pasivo está compuesto por: Cuentas y documentos por pagar proveedores locales 119,77 dólares, no relacionados por 2.636,43 y por Otras Cuentas y documentos por pagar locales por 4.341,44. Siendo el total del Pasivo Corriente y total de Pasivos 7.097,64 dólares.

El patrimonio está compuesto principalmente por el capital suscrito y pagado de 436,00 dólares. Por los socios que la componen. Además cuenta con Aportes futuras capitalizaciones de 11,384.75 dólares, Reserva Legal de 458,09; Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores 2,292.15; pérdida acumulada de ejercicios anteriores 4.398,24, Utilidad del ejercicio 1,041.49, Siendo el total Patrimonio Neto de 11.214,24 dólares. Con un total de Pasivo y Patrimonio que asciende a 18.311,88.

Los ingresos la componen las ventas con tarifa 12 % con un valor de 26.506,86 dólares, Otras rentas exentas por el valor de 3.401,91 dólares, dando un total de Ingresos de 29.908,77 dólares. Mientras que en Costos el total del Inventario Inicial de bienes no producidos por la sociedad es de 7.391,73 dólares, compras netas locales de bienes no producidos por la sociedad por un valor de 11.940,22 dólares, y el Inv., final de mercadería es de 8.851,69 dólares. Los gastos están compuestos por sueldos 4.200,00, beneficios sociales 624,00 dólares, aporte al IESS 860.18dólares,honorarios por servicios ocasionales por 2.500,00 dólares, mantenimiento y reparaciones 3.662,20dólares,combustible 1.097,71 dólares, suministros y materiales 367,40 dólares, transporte 24,50 dólares, comisiones bancarias 239,57dolares, interés bancario 8,92 dólares gastos de gestión 9,00dolares, Impuestos, Contribuciones y otros 506,28, depreciación de activos fijos 18,56 dólares, ,pago por otros servicios 2.296,67 dólares pago por otros bienes 9,90 dólares , con un total costos y gastos de 27.389,89 dólares.

De este detalle podemos agregar que la empresa ha terminado con un valor elevado de cuentas por cobrar, no así con sus cuentas por pagar que consideraríamos un valor bajo ya que no existe endeudamiento por parte de la compañía.

Al establecer este informe, podemos decir que las medidas adoptadas para el cobro a sus deudores, no han sido efectivas para lo cual, tendremos que adoptar nuevas políticas de cobro a fin de poder tener una pronta recuperación del efectivo.

En comparación de los ingresos y los egresos, podemos decir que hemos terminado el ciclo de una manera poco favorable, existiendo una utilidad del ejercicio de 2.518,88 dólares, antes de pago del 15 % a distribuir a los empleados y pagos de impuestos.

El presente informe es presentado a los accionistas, el mismo que fue aprobado en su presentación.

f: 

Dra. MARIANELA JARAMILLO C.
GERENTE GENERAL