

CACERES DIESEL CIA. LTDA.

INFORME A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

En cumplimiento a las disposiciones legales de la Ley de Compañías y su Reglamento, de conformidad a los Estatutos Sociales de CACERES DIESEL CIA. LTDA., pongo a consideración de los señores Accionistas el presente informe Administrativo, el cual, recoge los principales eventos y la situación financiera de la Compañía correspondiente al ejercicio económico 2014.

1. ASPECTOS GENERALES DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida por medio de escritura pública el 18 de noviembre de 1993.

2. OBJETO DE LA EMPRESA

La Compañía está Constituida en el Ecuador con el objeto principal de comercializar e importar repuestos para vehículos pesados de las marcas VOLVO – SCANIA entre otros.

3. ASPECTOS FINANCIEROS

Con el fin de que los Accionistas, tengan una clara visión del comportamiento financiero de CACERES DIESEL CIA. LTDA., en los periodos de operación del 01 de enero a 31 de diciembre del 2014 a continuación se presenta un resumen financiero:

4.1. DE LOS ACTIVOS

El total de activos totales en el año 2014 de CACERES DIESEL CIA. LTDA. ascienden a USDS 510.630,87 dólares los cuales se conforman de la siguiente manera: el 85,78% USD 438.017,62 activos corrientes, e 14,22 % US\$ 72.613,25 de activos no corrientes, a continuación el detalle por separado tanto de los activos corrientes como de los activos no corrientes del año 2014:

ACTIVO CORRIENTE

CONCEPTO	AÑO 2014	%
Caja y Bancos	22.506,63	5,14
Cuentas por cobrar clientes	166.277,13	37,96
Seguros y otros pagos anticipados	3.664,35	0,84
Provisión Cuentas Incobrables	(6.674,48)	(1,52)
Inventario de mercadería	263.675,20	60,20
Valor neto de realización	(17.654,72)	(4,03)
Crédito tributario IVA	4.811,35	1,10
Crédito tributario RENTA	284,50	0,06
Otros activos	1.127,66	0,25
TOTAL	438.017,62	100,00

CACERES DIESEL CIA. LTDA.

El activo no corriente neto del año 2014 de la compañía alcanza a US\$ 72.613,25 dólares se detalla a continuación:

ACTIVOS NO CORRIENTES

CONCEPTO	AÑO 2014	%
Muebles y enseres	36.389,03	50,11
Equipo de oficina	17.517,33	24,12
Equipo de computación	23.501,04	32,36
Herramientas	1.643,07	2,26
Vehículos	93.641,02	128,95
(-) Depreciación Acumulada	(131.387,03)	(139,63)
Software y Licencias	7.069,45	9,74
(-) Amortización Acumulada	(5760,66)	(7,92)
TOTAL	72.613,25	100,00

4.2 DE LOS PASIVOS

Las obligaciones pendientes al 31 de diciembre del 2014 alcanzo a US\$ 369.290,19 de los cuales el 25,12 % que corresponde a \$ 92.778,95 es pasivo corriente y el 74,88% que corresponde a \$ 276.511,24 pasivos no corrientes.

4.3 DEL CAPITAL Y PATRIMONIO

4.3.1 CAPITAL SOCIAL

Del capital social suscrito asciende a USD \$ 400,08 el que se ha pagado en su totalidad.

4.3.2 RESERVA LEGAL

De acuerdo a la Ley de compañías, de la utilidad líquida anual se transfiere para formar la reserva legal mínima el 10%, la cual consta en balances por \$ 5.723,35 en vista que supero el 50% del capital no se realizo la reserva para el año 2014 y se recomienda realizar la capitalización de este valor, para poder seguir realizando dicha reserva.

4.3.2 RESERVA DE CAPITAL

Este rubro representa el efecto acumulado de los ajustes efectuados a las partidas no monetarias incluidas en el balance general, de acuerdo a la NCC 17, al realizar el cambio de sucres a dólares en el año 2000, por un valor de \$ 93.154,13.

CACERES DIESEL CIA. LTDA.

5. ESTADO DE RESULTADOS

Al analizar el Estado de Resultados, ponemos en conocimiento de los accionistas el movimiento, de ingresos, costos y gastos de la compañía en el período enero a diciembre del 2014 cuyo resumen es

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

INGRESOS OPERACIONALES	668.147,33
(-) COSTOS OPERACIONALES	389.963,96
(-) GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION	252.322,14
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	6.849,27
(-) GASTOS FINANCIEROS	6.422,04
UTILIDAD NETA	<u>12.589,92</u>

CONCLUSIONES

Como podemos observar en el resumen del Estado de Pérdidas y Ganancias, la utilidad neta fue de \$ 12.589,92 la misma que tuvo una disminución del 7,79% en relación al año 2014, las ventas disminuyeron el 16,43% en relación al 2013, debido a que no tuvimos muchas contrataciones con el sector público.

En razón de que las Cooperativas de transporte pesado, vehículos de transporte interprovincial y especialmente las que tienen vehículos de las marcas VOLVO y SCANIA, desde el año 2011 se han sometido a la chatarización, reemplazando sus unidades con otras marcas por lo tanto al igual que el año 2013 también decayeron las ventas el año 2014.

Para incrementar las ventas en el año 2015 se procederá a realizar promociones de los inventarios de poca rotación, incursionar en la venta de repuestos de nuevas marcas, así también como buscar nuevos proveedores en el exterior que ofrezcan nuevos precios competitivos, ya que las empresas proveedoras extranjeras tradicionales no solo que no han mantenido sus precios sino que año tras año han incrementado en porcentajes que han afectado a nuestros costos, porque no es política de nuestra empresa incrementar nuestros precios en estas circunstancias, sino más bien la empresa ha asumido estos incrementos viéndose disminuida su utilidad.

Para el año 2015 se espera disminuir el gasto de mantenimiento a máximo \$ 8.000 y de publicidad en máximo \$1000, de esta manera en lo posible mantener el equilibrio financiero de la empresa.

Atentamente,



Ing. Javier Cáceres
GERENTE GENERAL