

53043

**INFORME A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DEL  
CONSORCIO PERSA "CONSORPER" REPRESENTACIONES CIA.  
LTDA. POR EL EJERCICIO ECONOMICO ENERO A  
DICIEMBRE DE 2006.**

En cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías y los Reglamentos Internos del **CONSORCIO PERSA "CONSORPER" REPRESENTACIONES CIA. LTDA.** Me permito poner en conocimiento el siguiente informe sobre los resultados económicos obtenidos por la Compañía el año 2006.

**TOTAL DEL ACTIVO.-** Asciede a la suma de \$ 112.803,94 (Ciento doce il ochocientos tres con 94/100), de los cuales \$ 77.062,34 (Setenta y siete mil sesenta y dos con 34/100) corresponden al **Total del Activo Corriente**, que representa el 68.32 % del Total del Activo. En el Activo Corriente predomina la cuenta de Caja Bancos con un valor de \$ 57.352,83 (Cincuenta y siete mil trescientos cincuenta y dos con 83/100), que representa el 74.42% del Total del Activo Corriente y el 50.84 % del Total del Activo. Le sigue en importancia las Otras Cuentas por Cobrar, con \$ 12.584,26 (Doce mil quinientos ochenta y cuatro con 26/100) que constituye el 16.33% del Total del Activo Corriente y el 11.16 % del Total del Activo. Cuentas y Documentos por Cobrar (Clientes Relacionados) con \$ 7.125,25 (Siete mil ciento veinte y cinco con 25/100) que constituye el 9.25 % del Total del Activo Corriente y el 6.32 % del Total del Activo..

**El Activo Fijo Tangible.-** Tiene un valor total de \$ 35.525.83 En lo que corresponde al rubro Vehículos, Equipo de Transporte y equipo caminero movil, asciende al valor de \$ 62.772.54 ( Sesenta y dos mil setecientos setenta y dos con 54/100); Muebles y Enseres tiene un valor de \$ 10.039,06 (Diez mil treinta y nueve con 06/100), Los Equipos de Computación y software por \$ 23.586,73 ( Veinte y tres mil quinientos ochenta y seis con 73/100), de los cuales se deduce la Depreciación Acumulada por \$ 75.013.41 (Setenta y cinco mil trece con 41/100 ) lo que nos da un total de \$ 35.525,83 (Treinta y cinco mil quinientos veinte y cinco con 83/100) que representa el 31.49% del Total del Activo.

**El Activo Diferido.-** En este Activo tenemos la cuenta Gastos de Organización y Constitución con un valor de \$ 696.07 (Seiscientos noventa y seis con 07/100), de los cuales restamos la Amortización Acumulada por \$ 480.30 (Cuatrocientos ochenta con 30/100) dando un saldo de \$ 215.77 (Doscientos quince con 77/100) que representa el 0.19 % del total del Activo.

1. **TOTAL DEL PASIVO.-** Tiene un valor de \$ 127.339,74 (Ciento veinte y siete mil trescientos treinta y nueve con 74/100).

**Pasivo Corriente.-** El valor asciende al valor de \$ 19.479,01 ( Diez y nueve mil cuatrocientos setenta y nueve con 01/100), y representa el 15.30 % del Total del Pasivo, contiene Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores del Exterior con \$ 12.185.29 ( Doce mil ciento ochenta y cinco con 29/100), que representa el 62.56 % del Pasivo Corriente; Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Locales con \$ 1.048.95 (Un Mil Cuarenta y Ocho con 95/100) que representa el 5.39 % del Total del Pasivo Corriente. Obligaciones con la Administración Tributaria por \$ 1.164,54 ( Un mil ciento sesenta y cuatro con 54/100) y el 5.98 %; Obligaciones con el IESS \$ 5.080,23 (Cinco mil ochenta con 23/100) con el 26.07 %.

**El Pasivo a Largo Plazo.-** Tiene un valor de \$ 107.860,73 y representa el 84.70 % del Total del Pasivo. Contiene las siguientes cuentas: Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Locales \$ 24.128.08 (Veinte y cuatro mil ciento veinte y ocho con 08/100), con el valor relativo del 22.37 % del Total del Pasivo a Largo Plazo: Obligaciones con Instituciones Financieras Locales con \$ 27.531.59 (Veinte y siete mil quinientos treinta y uno con 59/100) con el 25.53 % del total del Pasivo a Largo Plazo: y las Obligaciones Emitidas Adquiridas por Relacionadas con \$ 56.201.06 (Cincuenta y seis mil doscientos uno con 06/100) que representa el 52.10 %.

3. **EL PATRIMONIO NETO.-** Tiene un valor de - \$ 14.535.80 (Menos Catorce mil quinientos treinta y cinco con 80/100); y está compuesto por los siguientes rubros: Los \$ 42.000,00 (Cuarenta y dos mil), corresponden al Capital Suscrito, Asignado o Patrimonio Institucional. La Reserva Legal con \$ 16.260,23 (Dieciséis mil doscientos sesenta con 23/100); La Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores asciende al valor de \$ 49.452,46 (Cuarenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta y dos con 46/100) y La Perdida del Ejercicio ascendió a \$ 23.343.57 ( Veinte y tres mil trescientos cuarenta y tres con 57/100).

## **ESTADO DE RESULTADOS.-**

- **Ingresos.-** las Ventas Gravadas con el Impuesto al Valor Agregado (IVA) Tarifa 12, ascendieron a la suma de \$ 196.043,30 (Ciento noventa y seis mil cuarenta y tres con 30/100).
- **El Costo de Ventas.-** Está representado por el Inventario Inicial al primero de enero del 2006 con \$ 51.255,26 (Cincuenta y un mil doscientos cincuenta y cinco con 26/100), en razón que no se hicieron importaciones ni se realizaron compras de mercaderías, antes por el contrario se efectuaron liquidaciones, remates etc. Para liquidar los saldos existentes.
- **Los Gastos de Administración y Ventas.-** Tienen un total de \$ 168.131,61 (Ciento sesenta y ocho mil ciento treinta y uno con 61/100), de los cuales el mayor valor está representado por el rubro Honorarios, comisiones y dietas a Personas Naturales con \$ 54.966,37 (Cincuenta y cuatro mil novecientos sesenta y seis con 37/100) que representan el 32.69 %; luego están; Los Sueldos Salarios y demás comisiones con \$ 46.491,74 (Cuarenta y seis mil cuatrocientos noventa y uno con 74/100) que representan el 27.65 %; Impuestos, Contribuciones y Otros con \$ 12.707,94 (Doce mil setecientos siete con 94/100) y el 7.56 %. Los Servicios de Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones con \$ 12.698,20 (Doce mil seis cientos noventa y ocho con 20/100) y el 7.55 %; La Depreciación de Activos Fijos con \$ 12.267,19 (Doce mil doscientos sesenta y siete con 19/100), y el 7.30 %; Promoción y Publicidad con \$ 9.280,00 (Nueve mil doscientos ochenta) y el 5.52 %. Aportes a la Seguridad Social, incluido Fondo de reserva \$ 6.858,35 ( Seis mil ochocientos cincuenta y ocho con 35/100) con el 4.08 %. Los Beneficios Sociales e Indemnizaciones tienen un valor de \$ 3.540,58 ( Tres mil quinientos cuarenta con 58/100) y el 2.11 %; . Suministros y Materiales con \$ 3.345,43 (Tres mil trescientos cuarenta y cinco con 43/100) y el 1.99 %; Los Intereses y Comisiones Locales con \$ 2.907,78 (Dos mil novecientos siete con 78/100), y el 1.73 %; Mantenimiento y Reparaciones con el valor de \$ 2.592,00 ( Dos mil quinientos noventa y dos con 19/100) y el valor relativo del 1.54 %. Combustibles con \$ 406,42 (Cuatrocientos seis con 42/100) con el 0.24 %; Amortizaciones, Inversiones e Intangibles, tienen \$ 69,61 (sesenta y nueve con 61/100) y el 0.04 %.
- **TOTAL DE COSTOS Y GASTOS.-** El total de Costos y Gastos asciende al valor de \$ 219.386,87 (Doscientos diecinueve mil trescientos ochenta y seis con 87/100) que es el resultado de sumar el Costo de Ventas por \$ 51.255,26 (Cincuenta y un mil doscientos cincuenta y cinco con 26/100), y el Total de Gastos de Administración y

Ventas que asciende a \$ 168.131.61 (Ciento sesenta y ocho mil ciento treinta y uno con 61/100), los mismos que restados del Total de Ingresos nos da la Pérdida del Ejercicio por \$ 23.343,57 (Veinte y tres mil trescientos cuarenta y tres con 57/100).

- **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA.-**

La Pérdida del Ejercicio es de \$ 23.343.57 (Veinte y tres mil trescientos cuarenta y tres con 57/100), y las Retenciones en la Fuente realizadas en el ejercicio Fiscal tienen un valor de \$ 1.475.82, (Un mil cuatrocientos setenta y cinco con 82/100), que resulta ser el Saldo a Favor del Contribuyente.

- **CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA 2007**

Cabe anotar, que al no tener que pagar el Impuesto a la Renta por tener Pérdida en el Ejercicio, no se calcula el mencionado anticipo.

**CONCLUSIONES:**

Como podemos analizar, el año 2.006 ha sido un año muy difícil para el desenvolvimiento de la Economía de la Empresa por la falta de ventas, lo que ha incidido en el aspecto económico. La situación por la cual atraviesa el país nos ha llevado a realizar los respectivos análisis, reajustes y proyecciones, llegando a la conclusión de que no es factible sostener la Empresa, porque a pesar que se han tomado medidas correctivas con el propósito de maximizar los Recursos Humanos y Monetarios que posee la Compañía, y lograr el desarrollo armónico de la misma, no se han dado los resultados esperados. Entre las medidas tomadas están las relacionadas con al personal de la Compañía, llegando a la liquidación de los mismos, en lo que se relaciona a las personas que han presentado la renuncia, no se han vuelto a crear los puestos, la política que se ha tomado es redistribuir las funciones.

En lo referente a los gastos corrientes, éstos se han reducido al máximo, sin embargo, la situación no tiene un futuro promisorio, por lo que me permito solicitar a los socios, decidan el cierre de la Compañía para estudiar la factibilidad de reabrir la cuando las condiciones sean beneficiosas.

**ROBERTO LAVIN DIAZ**

  
**GERENTE GENERAL**

