

INFORME DE GERENCIA

Quito, 5 de Marzo de 2012

A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE DAGATOVAFASHION CIA. LTDA.

En mi condición de Gerente de DAGATOVAFASHION CIA. LTDA. me permito informar a la Junta General de Socios, los resultados de la gestión realizada durante el año 2011.

Esta compañía se crea el 1 de julio de 2010 y se inscribe en el Registro Mercantil el 4 de Agosto del mismo año. De conformidad a las instrucciones de la Junta General entra en funcionamiento el mes de Septiembre de 2011, con un local en la Urbina.

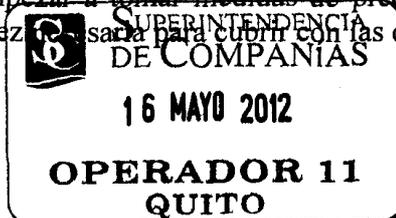
Según la escritura de constitución los objetos de la compañía son muy amplios, sin embargo en esta fase inicial únicamente se está efectuando la actividad de compra venta de ropa. Se constituyó con un capital suscrito y pagado de USD 800.00, dividido en ochocientas participaciones sociales, las mismas que están en poder de 3 socios. El primero con 320 participaciones y los dos restantes con 240 participaciones cada uno.

Al 31 de Diciembre de 2012, se determina una existencia en Inventarios de Mercadería de USD 7.126.11, lo que representa el 5.31 % del total de los Activos que asciende a USD 134.395.20. Dentro de este grupo, el rubro más significativo es Otras Cuentas por Cobrar, siguiéndole en su orden Bancos y Cuentas por Cobrar.

El pasivo asciende a USD 134.262.78, sus rubros más significativos en su orden son Proveedores, Otras cuentas por Pagar, Cuentas por pagar e Impuestos.

El Capital de Trabajo es de USD - 416.57, este resultado negativo, tiene un índice de liquidez del 0.99 lo que significa que el margen de seguridad para cumplir con las obligaciones a corto plazo, es el mínimo indispensable.

La Prueba Ácida, es de 0.94, es decir que la capacidad inmediata de pago casi no alcanza el mínimo necesario para atender las obligaciones, por lo cual es necesario empezar a tomar medidas de precaución a fin de que se disponga de la liquidez necesaria para cubrir con las obligaciones.



La rotación de inventarios es de 18.38 veces al año (360/19.59), siendo lo ideal 360 veces, por lo que existe un capital de trajo que está amortizado.

El resultado del Ejercicio determina una Pérdida de USD 652.59, siendo su primer año de operación no representa un riesgo en la inversión, sin embargo por tener un capital suscrito tan bajo, se debe preveer que la pérdida no puede ser el 50 % superior al Capital y las Reservas.

La mayoría de gastos corresponden a Arriendos y el personal legalizado en esta compañía son dos personas, mismas que se incrementarán en el año 2012, para atender las necesidades del otro local previsto para este año.

Se sugiere impulsar las políticas de ventas, hacer un análisis de mercado con rotación de líneas más productivas, seleccionar personal idóneo, efectuar un plan de adquisiciones observando disciplina en las compras, en base a stoks de máximos y mínimos, acorde con los flujos de fondos, de tal forma que no se vea afectada la liquidez y se controle el índice de endeudamiento, a fin de evitar sobrepasar los índices mínimos aconsejables.

Atentamente,


Marcelo Suárez T.
GERENTE GENERAL

