

Loja 27 de octubre del 2012

INFORME DE GERENCIA

El presente informe es presentado, por el representante Legal de la empresa EXPONOVA S.A. 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 en las 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 las subcuentas de Caja-Bancos por un valor de 26,592.05 dólares, las cuentas por cobrar a clientes en razón de relacionados locales 10,234.38 dólares Otras cuentas por cobrar no relacionados locales 56,540.43, otras cuentas y documentos por cobrar corrientes relacionados locales 2,972.34 dólares respectivamente, No se estableció el 1% de provisión cuentas incobrables porque el valor de recuperación es mínimo, El crédito tributario a favor de sujeto pasivo IVA por 23,235.61 dólares, Así mismo un crédito tributario de RENTA por 8,324.88 dólares, Inv.de productos terminados al inicio del año fue de 32,072.64 dólares. Dando un total de activos Corriente de 159,972.33 dólares. El total de activos fijos es de 98,792.51 dólares, clasificados edificios e inmuebles 152,518.11 dólares, maquinaria 138,044.16, vehículos 24,991.07 dólares, Otros activos fijos 206.06, dólares. La depreciación de activos fue de 216,966.89 dólares, en activos diferidos no tenemos valores sumando un total de activos de 258,764.84 dólares.

El pasivo está compuesto por Pasivo Corriente: Cuentas y documentos por pagar proveedores locales 5,234.02 dólares, y no relacionados 27,315.42, Otras cuentas y documentos por pagar relacionados locales 17,071.60, Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio 16,933.26 Total del pasivo corriente 66,554.30. Obligaciones con instituciones financieras Locales 101,547.84 dólares, con un total de pasivos de 168,102.14 dólares.

El patrimonio está compuesto principalmente por el capital suscrito y pagado de 1.000,00 dólares. Por los socios que la componen. Además cuenta con Aportes futuras capitalizaciones de 6,205.11 dólares, las Reserva Legal 8,635.78 dólares, Otras reservas 24,253.35 dólares, Utilidad no distribuida en ejercicios anteriores 112,679.64 dólares, determinándose una pérdida en ejercicios anteriores de 77,889.35 dólares, y una utilidad actual de 15,778.17 del presente año. Siendo el patrimonio neto de 90,662.70 dólares, Obteniendo un total de pasivo mas patrimonio de 258,764.84 dólares.

Los ingresos la componen las ventas con tarifa 12 con un valor de 2'935,622.31 dólares, mientras que el total de rendimientos financieros es de 8.96 dólares, considerándose otras rentas exentas 406.00 dólares, Obteniendo un total de ingresos de 2'936,037.27 dólares. Declarándose un Inventario Inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo de 32,072.64 dólares, y un Inventario Final de bienes no producidos por el sujeto pasivo de 32,072.64 dólares. Dentro de la Cuenta de Costos tenemos las compras netas locales de materia prima 2'542,536.77 dólares, Mientras que los egresos o gastos consideramos los siguientes rubros sueldos, salarios, y demás remuneraciones que constituyen materia grabada del IESS.

84,063.58 dólares, beneficios sociales que no constituyen materia gravada del IESS. 9,468.06 dólares, Aportes a la Seguridad Social (incluye fondo de reserva) 15,203.10 dólares, Honorarios profesionales y dietas 6,992.00 dólares, Mantenimiento y reparaciones 20,189.01 dólares, Combustibles 2,703.49 dólares, Promoción y publicidad 1,142.90 dólares, Suministros y materiales 4,594.57 dólares, Transporte 57,864.61 dólares, Comisiones locales 5,896.26 dólares, Interés bancario local 10,749.78 dólares, Interés pagados a terceros no relacionados local 7068.76. Determinándose como otras pérdidas 37,499.88 dólares, en Seguros y reaseguros 1,123.40 dólares, Gastos de Gestión 2,353.18 dólares, Impuestos Contribuciones y otros 7,737.55 dólares, gastos de viaje 15,457.26 dólares, iva que se carga al costo o gasto 456.28 dólares, Sumándose a estos valores las depreciaciones de Activos Fijos 26,139.31 dólares, seguidamente hay en Servicios Públicos 12,304.92 dólares, pagos por otros servicios 18,323.45 dólares, pagos por otros bienes 6,459.44 dólares, Resultando un total de costos de 2,542,536.77 dólares, gastos 353,790.79 dólares, Obteniendo un total de costos y gasto de 2,896,327.56 dólares. Resultando una utilidad contable en el ejercicio económico de 39,709.71 dólares.

De este detalle podemos agregar que la empresa ha terminado con un valor elevado de cuentas por cobrar, de igual manera a mantenido en sus cuentas por pagar un gran valor ya que para emprender su actividad en el presente período ha tenido que esperar un tiempo necesario para la recuperación de los créditos. De igual manera mantiene un valor de crédito tributario de renta, debido a que la empresa por cada compra que realiza se practica una retención fija de porcentaje.

Al establecer este informe podemos decir que las medidas adoptadas para el cobro a sus deudores tendremos que adoptar nuevas políticas de cobro efectivas a fin de poder cancelar las cuentas por pagar que mantenemos con terceros, ya que para la compra de combustible se necesita realizarlos su pago en el momento de la compra.

En comparación con los ingresos y los egresos, podemos decir que se ha determinado en el ejercicio económico utilidad, ya que con el apoyo gerencial, administrativo, trabajadores, y todo el grupo que ha sabido colaborar con la actividad, esperamos en un futuro asumir todas las debilidades que hemos tenido en el año para así enmendarnos y poder tomar nuevos lineamientos que servirán para su corrección y emprendimiento de mejorar probablemente la calidad de servicio al cliente, y por ende mejores resultados.

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


f:
Ing. Fanny J. Jaramillo C.
GERENTE GENERAL