

INFORME DE GESTIÓN DE GERENCIA
PERÍODO 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Quito, 15 de marzo del 2012

En cumplimiento a lo estipulado en los estatutos de Terra Incognita Terramagazine Cía. Ltda., cúmpleme en presentar el informe de la gestión gerencial desarrollada durante el año 2011.

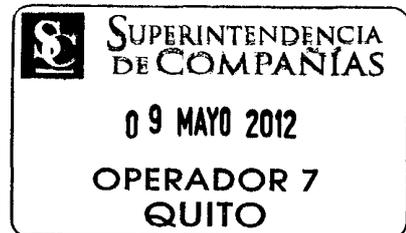
Antecedentes:

- La empresa cuenta con una pérdida total de años anteriores de \$21,318.18

Estados Financieros de la Compañía:

Al 31 de diciembre del 2011 se presenta la siguiente información contable:

CUENTA	AI 31 DIC 2011	AI 31 DIC 2010	COMPARACIÓN Variación
ACTIVO CORRIENTE	48,451.85	49,782.04	- 2.75%
ACTIVO FIJO	3,518.44	998.23	252.47%
TOTAL DE ACTIVOS	51,970.29	50,780.27	2.29%
PASIVO	30,109.63	59,590.02	-49.47%
PATRIMONIO	21,860.66	-8,809.75	248.14%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	51,970.29	50,780.23	2.29%
Ingresos	135,515.70	100,146.03	35.32%
Costos, gastos, impuestos	124,445.29	-102,543.92	21.36%
Utilidad del Ejercicio	11,070.41	-2,397.89	461.67%



Activos:

La disminución del 2,75% de activos corrientes en relación al año anterior se debe al cobro de cuentas por cobrar pendientes y liquidación de cuentas por cobrar vencidas que no fueron recuperadas. El valor del inventario disminuyó en 86.52% en este período debido a que se realizó una constatación física de las revistas y se determinó un stock promedio de 250 revistas por edición. El inventario consiste en las revistas *Ecuador Terra Incognita* desde la edición número 57 hasta la 74 con un valor de 0.5292 centavos de dólar por ejemplar, al costo. Finalmente, el aumento del 252.47% en Activos Fijos se debe a la adquisición de dos computadores marca apple para el departamento editorial.

Pasivos:

Los pasivos han disminuido un 49.47% principalmente por la baja de cuentas por pagar de años anteriores y la redirección de la cuenta "Bono de Desempeño" a otros ingresos. Por otro lado, el rubro sueldos por pagar correspondiente a Andrés Vallejo, disminuyó en 52.60% debido a la capitalización para el aumento de capital y el cobro de varios sueldos por pagar. Adicionalmente, en el balance de este período se incluyó los rubros "Jubilación Patronal", "Desahucio", "15% participación a trabajadores" y "24% impuesto a la renta", que deben ser considerados por ley.

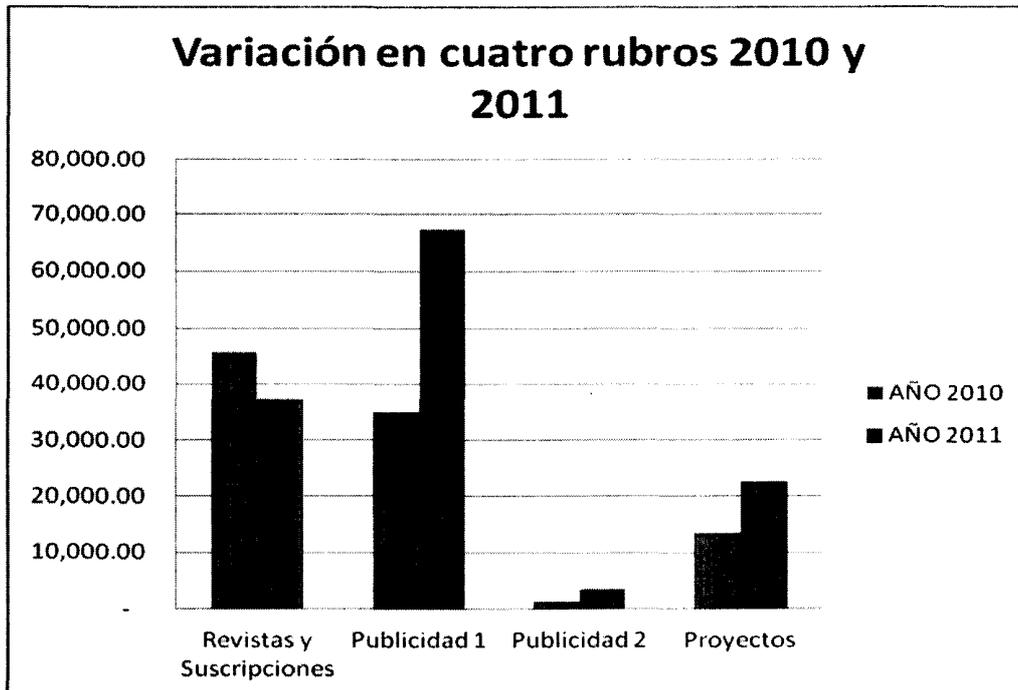
Patrimonio:

El incremento del patrimonio en un 248.14% se debe principalmente al aumento de capital de US\$400,00 a US\$20.000,00. Adicionalmente, existe un incremento de la utilidad con respecto a la pérdida del año 2010.

Análisis de Balance de Resultados:

Los ingresos operacionales subieron en un 35,32%. Básicamente este rubro ha incrementado por el aumento del 93,13% en publicidad tipo 1 y otras ventas relacionadas a canjes que se ha vendido a terceros. Adicionalmente, existe un incremento del 58.93% que corresponden a proyectos editoriales.

Variación en cuatro rubros 2010 y 2011



Ventas Revistas:

La venta de las revistas está compuesta por el aporte de puntos de venta como, librerías, Fybeca, Supermaxi y suscripciones. Existe una caída del 18.71% debido al cierre de algunas librerías y la disminución en pedidos del Supermaxi por cierre de locales o remodelación. Sin embargo este rubro incrementará, ya que existen nuevos contratos de venta de revistas con las siguientes instituciones: SINAB, Ministerio del Ambiente, UDLA, ISM y Ludoteca. De igual manera se sugiere seguir trabajando para ubicar las revistas en nuevos puntos de distribución (a nivel nacional) y encontrar un canal de distribución masivo.

Es importante señalar que las suscripciones han incrementado en un 40.45% en relación al 2010. Se estableció un sistema simple y organizado para la renovación y captación de nuevas suscripciones, complementado con ferias (feria del libro, ferias ecológicas, colegios/universidades, etc.) y proyectos educativos. Esto, sumado a que existe una persona encargada puntualmente en captar suscripciones, ha generado el aumento significativo en las mismas. Adicionalmente, se retomo el tema de débitos bancarios por



Una Mirada Diferente al Ecuador

el cual se recuperó clientes de años anteriores.

Ventas Publicidad Tipo 1:

Este rubro ha incrementado en un 93.13% debido a la gestión realizada durante el año 2011 por la cual se mantuvo cartera de clientes (Ministerio de Turismo, MAE, Produbanco, Banco de Guayaquil, y Equipos Cotopaxi), y adicionalmente se consiguió nuevas cuentas. En este período, no se contrató una persona para el cargo de vendedor por lo que gerencia asumió este rol. Sugiero buscar un agente de ventas por comisión con experiencia en venta de publicidad, al cual se le pague un fijo de movilización más comisión con el fin de apoyar la gestión de gerencia y captar nuevos clientes.

Proyectos

Este rubro se ha incrementado en un 58.93% debido a la elaboración de 3 proyectos editoriales. De igual manera el trabajo realizado en el 2011 se verá reflejado en el balance del 2012 ya que algunas contrataciones del 2011 se las facturara en el primer semestre del 2012. Al ser un nuevo campo en el que la empresa quiere incursionar, se ha visto la necesidad de contratar un coordinador de proyectos con el fin de organizar y generar nuevos proyectos.

Costos y Gastos:

Existe un aumento en los costos del 21,36% debido al incremento de proyectos editoriales. Adicionalmente, algunas facturas de proveedores han sido canceladas en el 2011 a pesar que el pago del cliente se lo recibirá en el primer semestre del 2012. En cuanto a gastos, esta cuenta se incrementó en un 13.20% por las siguientes razones. 1) Incremento de sueldos, esto se debe a que desde diciembre del 2011 se contrató a un coordinar de proyectos, 2) el rubro comisiones aumento en un 200% que corresponden a renovaciones y/o nuevas suscripciones. En el tema de publicidad no se paga comisiones ya que es manejado por gerencia, 3) incremento del rubro promoción que corresponde al autoconsumo, revistas utilizadas para promoción, 4) asignación de nuevas cuentas "Bono de desempeño", "jubilación patronal" y "desahucio" 5) Adicionalmente este año se generó utilidades e impuesto a la renta, 6) finalmente, cambio de oficina, el cual genero gastos administrativos que no estaban programados.

Resultado del Ejercicio

El Balance de Resultados presenta una utilidad del ejercicio de \$16.166. Se realizó las provisiones correspondientes al 15% participación a trabajadros de acuerdo al art.97 de código de trabajo y el 24% del impuesto a la renta, quedando una utilidad líquida de \$11.070,41.

El trabajo realizado en el año 2011 ha logrado incrementar los ingresos y disminuir las pérdidas de los años pasados para generar una utilidad. Sin embargo, se debe seguir trabajando puntualmente en incrementar la venta de publicidad tipo 1, adquirir nuevos proyectos editoriales y seguir en la búsqueda de un canal de distribución masivo para la revista.

Hasta aquí el informe de labores realizadas.

Atentamente,

Ma. Gabriela Pesántez
Gerente General

