

Licdo.

Galo Alvarado L.

PRESIDENTE DE AUTOS CHINAACCPASS CÍA. LTDA.

Presente

En cumplimiento a los Estatutos de la Empresa y de conformidad con las normas legales vigentes, presento a la Asamblea General de Accionistas, este informe, donde se consignan las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2012.

Aspectos Generales

El mayor problema que ha atravesado la empresa durante el año, ha sido la falta de liquidez debido a que las ventas se realizan en su mayoría a crédito, pero pese a este inconveniente la empresa AUTOS CHINAACCPASS CÍA. LTDA., obtuvo un crecimiento del 3% relación al año 2011, lo que significa que la empresa tiene las posibilidades de continuar manteniéndose en el mercado por muchos años más y con grandes oportunidades frente a la competencia siempre y cuando se atiendan ciertos aspectos que han detenido su crecimiento durante el año 2012.

Situación Económica – Administrativa de la Empresa AUTOS CHINAACCPASS CÍA. LTDA. en el año 2012.

La empresa para lograr una adecuada satisfacción de nuestros clientes ha puesto en marcha proyectos como la creación de nuevos puntos de venta que permitirán el crecimiento empresarial y la mejora continua en atención y servicio a nuestros clientes, además de implementar la venta de repuestos y auto partes para los vehículos que comercializamos.

Se establecieron políticas y se consolidaron las estructuras de las áreas conjuntas para lograr el objetivo de las sinergias de las áreas operativas y administrativas; fue así como se reorientaron las Divisiones de Calidad, Materiales y Sistemas. Se realizó una reingeniería de las áreas importantes de la empresa como son el área Financiera y el área de Cobranzas, de esta manera podremos alcanzar de manera más ágil los objetivos planteados.

Análisis del Balance General y Estado de Resultados

Las cuentas que se detallan se encuentran en orden de importancia, las cuales han estado dirigidas bajo la responsabilidad de la suscrita, las que resumiendo son las siguientes:

CUENTAS DEL ACTIVO

CAJA.- El saldo de esta cuenta por \$ 5,398.34 está demostrando la disponibilidad que tiene la Empresa para atender sus obligaciones menores de pago inmediato.

CLIENTES.- El saldo de esta cuenta por \$ 671,564.39 se refiere a las ventas efectuadas en los últimos meses del año 2012, y que serán recuperadas durante los primeros meses del año 2013; no existe riesgo en esta recuperación de cartera ya que son clientes conocidos.

CUENTAS POR COBRAR.- En esta cuenta se encuentra incluida el valor de préstamo a empleados por \$ 3,706.06 que son en definitiva los responsables de éste rubro y Cuentas por Cobrar Varias por \$ 442,625.64 que serán recuperables en su totalidad en el transcurso del año 2013.

MERCADERÍAS.- El inventario físico de las mercaderías se encuentra en un valor de \$ 770,607.79 disponibles para la comercialización de la Empresa. Con este saldo de mercaderías, la empresa está en capacidad de atender con tranquilidad y solvencia toda su actividad comercial.

ACTIVO FIJO.- Por \$ 468,459.70 están debidamente justificadas y sus saldos representan los bienes que por estos conceptos dispone la empresa.

ACTIVO FIJO

MUEBLES Y ENSERES	\$ 16,990.92
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 10,603.18
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	\$ 15,689.96
VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$ 72,034.64
	<hr/>
	\$ 115,318.70
(-) Depreciación Acumulada	<hr/>
	\$ (21,844.17)
	<hr/>
	\$ 93,474.53

ACTIVO A LARGO PLAZO.- Por \$908.68 que corresponde a préstamos a empleados a largo plazo y la provisión de cuentas incobrables a largo plazo, valores que serán recuperables en el año 2013

ACCPASS

autos y partes

CUENTAS DEL PASIVO

EL GRUPO DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Está formado por obligaciones con vencimiento para el transcurso del año 2013, y que la empresa tendrá que proveerse de recursos económicos a través de Ventas, Préstamos de Socios, entre otros; con el fin de atender en mejor forma y con más liquidez los compromisos económicos, con el fin de conservar la buena imagen de la Empresa, como lo hace hasta la presente fecha.

Los rubros más importantes del Pasivo Corriente y Pasivo a largo Plazo, son los siguientes:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	\$	222,206.61
PROVEEDORES NACIONALES	\$	103,761.48
PRESTAMOS BANCARIOS	\$	127,343.17
SOBREGIROS BANCARIOS	\$	66,070.49
PRESTAMOS DE SOCIOS	\$	811,301.22
OBLIGACIONES CON LA ADMINIS. TRIBUTARIA	\$	6,769.67
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	\$	20,253.71
PRESTAMOS DE PARTICULARES	\$	155,000.00
ANTICIPO CLIENTES	\$	52,150.49
PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL	\$	11,365.43

CUENTAS DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO.- Los rubros que abarcan este concepto corresponden a las propiedades e los socios sobre el total de bienes de la empresa de acuerdo a la siguiente demostración:

CAPITAL SOCIAL	\$	1,500.00
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$	298,500.00
RESERVA LEGAL	\$	750.00
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	\$	94,201.33
RESULTADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIF's	\$	(10,185.35)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	1,835.15
	\$	386,601.13

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS



ACCYPASS

autos y partes

En el Estado de Resultados o también conocido como Estado de Pérdidas y Ganancias, se reflejan los beneficios obtenidos en las ventas realizadas durante el ejercicio económico 2011 y a su vez los gastos ocasionados en las operaciones de la Empresa.

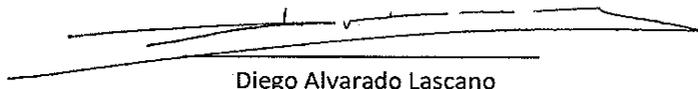
El resultado de los mismos, se podrá resumir en la siguiente demostración:

VENTAS NETAS	\$	2,238,760.54
(+) OTROS INGRESOS	\$	39,265.15
(-) COSTO DE VENTA	\$	1,507,547.82
(-) GASTOS OPERACIONALES Y VARIOS	\$	746,851.40
UTILIDAD ANTES DE PARTICIÓN TRABAJADORES	\$	23,626.28
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	\$	3,543.94
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$	20,082.34
(-) 23% IMPUESTOS A LA RENTA	\$	18,247.19
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	1,835.15

Antes de concluir y por mi tranquilidad quiero dejar expresa constancia de mi agradecimiento a todos los colaboradores de la empresa, tanto Directivos como personal Administrativo, personal de Ventas y personal de Bodega; ya que todos han contribuido con sus conocimientos y dedicación a las labores y tareas que a cada uno fueron encomendadas, constituyendo un importante soporte para el éxito y prosperidad de la empresa.

Dejo en esta forma, presentada para su consideración y de los Socios de la Empresa el informe de las actividades, que como GERENTE DE AUTOS CHINACCPASS CÍA. LTDA. he desarrollado durante el 2012.

Atentamente;



Diego Alvarado Lascano

GERENTE GENERAL