

**INFORME DE GERENCIA  
A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA  
SETURIMPO CIA. LTDA.**

**De: Gerencia General**

**Para: Junta General de Socios**

**Fecha: 15 de Febrero del 2012**

**Período de Informe: Anual – 2011**

**Lugar: Gerencia de la Compañía**

**INFORME DE CONSTITUCION, ADMINISTRACION Y  
OPERACIÓN**

**Señores Socios:**

A continuación presentamos a ustedes el Informe sobre La Situación Financiera y los Resultados obtenidos por nuestra compañía durante el año 2011 cuyos aspectos más importantes son los siguientes:

**CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS:**

Los objetivos propuestos para el año 2011 han sido cumplidos. Iniciar las operaciones de la compañía no ha sido una tarea fácil pero sin embargo con el apoyo y colaboración de todos los socios hemos podido comenzar nuestras operaciones.

Con el apoyo financiero de los socios se ha podido invertir en dos Importaciones más durante el año; la primera en el mes de Septiembre y la segunda en el mes de Diciembre, las mismas que sumadas al saldo del año anterior que prácticamente quedo en un

100% han dado paso a que se inicie la comercialización de nuestros productos, con una favorable acogida en el mercado local, aspirando en el futuro incrementar nuestras ventas y lograr posicionar a nuestra empresa dentro de un marco favorable que nos permita competir en calidad y precios.

### **CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS:**

En el presente año la Junta General de Socios en razón de que la compañía ha iniciado sus operaciones, ha creído importante considerar ciertas políticas de funcionamiento que brinden la ayuda necesaria para ir desarrollando e implantar un Manual de Políticas y Funciones acorde a la necesidades de la compañía que sirvan de soporte y herramienta para una correcta toma de decisiones.

### **ASPECTOS IMPORTANTES DE LA COMPAÑÍA**

A través de la gestión de la Administración de la empresa en el año 2011 se obtuvo financiamiento a través de los socios para realizar las dos importaciones, considerando que el beneficio es mutuo la negociación se realizó en muy buenos términos de financiamiento para la compañía.

La compañía durante el año 2011 considero seguir manteniendo la política de no incrementar Gastos Operacionales ni Administrativos excepto los estrictamente necesarios para el desarrollo de sus actividades, en virtud de que la compañía está iniciando sus operaciones, y el manejo y desarrollo de las mismas no amerita, más aún cuando su posición en el mercado todavía no le permite contar con los ingresos necesarios para cubrir los mismos.

## **SITUACION FINANCIERA Y RESULTADOS OBTENIDOS POR LA CIA.**

A continuación se detallan los Movimientos Económicos más importantes que han variado la Situación Financiera de la Compañía en relación al ejercicio año anterior:

- a) Ventas, Ingresos y Costos.** Las operaciones comerciales de compañía durante el ejercicio 2011 no pudieron dar inicio en los primeros meses del año por situaciones de índole personal de los socios, iniciándose las mismas a partir del mes de Septiembre con el saldo del año anterior y posteriormente en los siguientes meses contado ya con un Inventario mayor en razón de las dos importaciones más que se realizaron; dando un resultado positivo en nuestra cuenta de Ingresos por un valor de \$ 15.683,06 el mismo que nos ha permitido contar con la liquidez necesaria para cubrir parte del financiamiento otorgado por los socios.

Las cuentas de Costos Y Gastos registran durante este período los valores estrictamente necesarios para el desarrollo de las actividades de la compañía, es decir el valor por el Costo de Adquisición de las Mercaderías (Importaciones), pago de Impuestos Fiscales correspondientes; Gastos por Servicios de Desaduanización y Legalización de la mercadería; Gastos de Transporte y Movilización y un Gasto Pequeño por concepto de Suministros de Oficina.

Cabe recalcar que no existe un rubro por Gastos Administrativos pues no se ha considerado necesario contratar personal, ni los administradores de la compañía han percibido ninguna remuneración todos los esfuerzos realizados han sido con el apoyo y colaboración de los socios para dar inicio a las operaciones de la empresa.

## **b) Situación Financiera durante el ejercicio 2011**

- La Cuenta Caja – Bancos arroja un saldo de \$ 1.008,63 el mismo que refleja el remante de los Ingresos percibidos menos los desembolsos realizados por concepto de Costos y Gastos durante el período, este saldo se puede considerar un valor aceptable con el cual se puede continuar realizando positivamente las operaciones de la compañía.
- El Saldo de la Cuenta Crédito Tributario IVA y Retenciones de IVA es de \$ 1.660,72; este se mantiene en razón del saldo de las mercaderías que tenemos en stock y un pequeño valor por concepto de retenciones realizadas por nuestros clientes.
- La Cuenta Inventarios tiene un saldo de \$ 14.224,02 que refleja el stock de la mercadería en bodega y se incrementó en razón de la última importación realizada en el último mes del año.
- El Saldo de la Cuenta Retenciones Impuesto a la Renta, por un valor de \$ 162,40; se originó a través de las operaciones de comercialización de nuestros productos, en razón de que nuestros clientes están obligados tributariamente a realizar un porcentaje de retención por este concepto, valor que liquidaremos con el pago del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2011 como lo estipula la Ley de Régimen Tributario.

El Pasivo Corriente de la empresa registra un valor por concepto de Cuentas por Pagar a Socios de \$ 15.679,80 siendo esta una obligación contraída para financiar la adquisición de la mercadería, el mismo que se encuentra respaldado con nuestro stock en bodega y será cubierto a medida que las operaciones de la empresa nos lo permitan. Existen valores por concepto de Cuentas por Pagar por \$ 313,00 y Retenciones Impuesto a la Renta por Pagar por \$ 0,70 que no son representativos y se cancelarán oportunamente; de la misma manera el Impuesto a la

Renta por Pagar que se generó por el movimiento económico del ejercicio fiscal 2011 que será liquidado según corresponda en la fecha establecida por las entidades de control.

No obstante, la liquidez y solvencia de la empresa son satisfactorias como puede apreciarse al establecer la relación entre el Activo Corriente y el Pasivo Corriente.

Desde luego, ello no se opone a la necesidad ya expresada de mantener una política de austeridad en los gastos a fin de atender con prioridad el pago de la deuda a los socios y continuar incrementado el patrimonio de la compañía.

c) **Distribución de Utilidades:** El valor que arroja por concepto de Utilidades de la compañía es de \$ 1.474,21 el mismo que al no existir personal dependiente de la empresa no justifica realizar su cálculo para efectos tributarios; siendo por ende en su totalidad un valor a favor de los socios, el mismo se considera compensara los gastos incurridos durante el ejercicio económico anterior que por la falta de movimiento en la compañía aparentemente dio como resultado una pérdida y además siendo necesario mantener este saldo como una reserva para fomentar el mejor desarrollo de las actividades de la compañía.

## **RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS.**

Habiéndose efectuado un análisis a la Situación Financiera y los Resultados obtenidos en el Año 2011 y en consideración a la necesidad de fortalecer a la compañía en todos los aspectos nos permitimos hacer las siguientes sugerencias:

d) **Mantener las Políticas de Funcionamiento en todas las operaciones de la compañía.**

- e) Realizar un estudio de mercado para incrementar un stock de productos nuevos de acuerdo a las necesidades de los consumidores.
- f) Invertir en Publicidad y Marketing para ampliar el mercado de consumo

Para terminar reiteramos nuestro reconocimiento a todos los colaboradores de la compañía cuyo trabajo, honestidad y lealtad merecen los mejores reconocimientos.

*Alfonso Cedeño Escobar*

**Alfonso Cedeño Escobar**  
**GERENTE**