

INFORME ANUAL DEL GERENTE A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DEL ALMACÉN LABORAL CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002.

Señor Presidente,

Me permito poner a consideración de usted, y por su digno intermedio a la Junta General de Socios, el presente informe sobre el desarrollo económico-administrativo del Comisariato durante el año 2002.

SITUACIÓN ECONOMICA.-

Es muy placentero informarles que hemos terminado un año mas de servicio a la colectividad con resultados que considero satisfactorios dentro de las normas que rigen al Almacén Laboral, como es el servicio de Comisariato para los 3.772 Empleados y Trabajadores de las Empresas e Instituciones a las que servimos al momento.

Como es de conocimiento de ustedes, la situación económica en este año se ha visto afectada por una contracción del circulante y por el incremento de la competencia hasta cierto punto ilegal, ya que hay un sin número de puntos de venta fuera del control del S.R.L., influyendo en los precios de venta, especialmente en los artículos de primera necesidad, lo que nos obligó a realizar ajustes en los precios para poder competir.

En el primer semestre tuvimos un déficit de \$3.000=, que ha sido superado, con el incremento en las ventas que históricamente se produce en un mayor porcentaje en el segundo semestre, lo que ha influido para poder financiar los Gastos Anuales que demandan el mantenimiento de este servicio, y arrojando un excedente a favor de la Compañía.

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS.-

Como había indicado en mi informe del Primer Semestre, las ventas se incrementan en este segundo semestre en un 30%, ya que en el primero se vendió \$359.000= y en el segundo hemos vendido \$463.000=, dándonos un total de Ventas en el año de \$ 822.155,23=.

Relacionando con el Presupuesto de Ventas que fue de \$ 790.000=, tenemos un incremento de alrededor del 5%, y en relación con las ventas del 2001, se han incrementado en un 25%, con lo que hemos logrado obtener una utilidad bruta de \$100.241,26= para cubrir el total de Gastos realizados en este año.

Si tomamos en cuenta el índice inflacionario durante el 2002 que ha sido del 10%, y si hemos incrementado las ventas en un 25%, creemos que no solo hemos incrementado las ventas en valores si no también en cantidades.

En cuanto a los Gastos tanto de Administración como de Ventas, han tenido un incremento en un 19% en relación al año 2001, lo que considero normal, podría decir que los recursos se han Administrado con mucha austeridad como todos los años, se ha gastado en lo estrictamente necesario, ya que de otra manera se podría haber producido un déficit; basta citar que el promedio de Sueldos tanto del personal de Ventas como de Administración es de apenas \$ 180.000= mensuales; particular que ha dificultado la contratación de personal calificado para llenar puestos de responsabilidad como Bodeguero, Cajeros, Recaudadores, etc.

El total de Gastos Generales del 2002 suman \$ 103.974,36 =; de los cuales los Sueldos, Servicios Ocasionales y Obligaciones Sociales absorben el 45% y el 55% se reparte entre todos los demás rubros de gastos, pudiendo citar entre los más representativos el consumo de Energía Eléctrica con \$ 8.768,50=, Arriendos \$ 4.617,61=, Provisiones para Depreciaciones y Jubilación Patronal \$ 8.711,75 =, Honorarios Profesionales por \$3.564,89=, que corresponde al pago de Honorarios al Ing. Santiago Oñate, Asesor Informático de la Empresa y Honorarios pagados por el trámite de Aumento de Capital y Reforma de Estatutos realizado en Abril del 2002.

La cuenta de Otros Ingresos no Operacionales corresponden a:

- Ingresos por Servicios a las Empresas Afiliadas por \$ 3.339,07 = y
Mantenimiento de Perchas por \$ 2.601,60=.

En realidad no hemos subido el costo de afiliación a todas las Empresas, si no a las nuevas a \$ 0.40 por afiliado que es un valor muy pequeño, y que hay que subirlo.

- Como podrán apreciar, los ingresos por concepto de Ventas, mas los Otros Ingresos han financiado el total de los Gastos de Operación de la Empresa, debiendo anotar que en este año se ha bajado los precios en varias líneas de artículos para poder competir y cumplir con el objetivo de servicio que persigue el Comisariato.

Se ha realizado el mejor esfuerzo para satisfacer y mantener a los mas de 3.000 afiliados activos que sirve la Empresa desde hace muchos años, habiendo mantenido la confianza de los Empresarios y Usuarios con un amplio surtido de productos, con precios competitivos y atención personalizada que ha influido para que nuevas Empresas de la localidad se afilien; con lo que hemos podido mantener la Compañía autofinanciada y cumpliendo con la labor social para la que fue creada. Hemos logrado mantener un promedio de ventas de \$ 70.000 mensuales.

ESTADO DE SITUACIÓN -

Se ha cerrado el año 2.002 con un Total de Activos de \$ 295.950,52=, experimentado un incremento de \$ 52158,17= en relación al año 2.001, que representan un 21% mas.

Entre las principales Cuentas del Activo tenemos:

Caja con \$ 2.412,31=, que corresponde a la recaudación de Ventas de Contado del día 31 de Diciembre, depositados en Enero del 2.003.

En Bancos tenemos un saldo de \$ 28.427,74= distribuidos en los Bancos Solidario, Internacional y Guayaquil.

Cuentas y Efectos por Cobrar Comerciales.-

En esta cuenta se concentra los Deudores de la Compañía por concepto de las ventas mensuales a crédito que se otorga a las Empresas Afiliadas y Socias; valores que son cancelados en el mes subsiguiente.

El Saldo por Cobrar a Diciembre 31 del 2.002 es de \$137.040,48= desglosado por concepto de subsistencias por \$ 108.761,03 , Electrodomésticos por \$ 27.437,82; el monto total de Cuentas por Cobrar es ligeramente menor al año 2.001, a pesar de haber incrementado las ventas en este año en un 25% ; y un saldo de \$ 841,53 = por concepto de cobros pendientes de servicios y perchas.

Se ha mantenido el servicio de venta de electrodomésticos bajo la recomendación del Directorio, sin distraer el Capital de Trabajo para la adquisición de comestibles, negociando con empresas que nos financian la línea de electrodomésticos hasta 5 y 6 meses plazo; ya que no ofrecer esta línea de

productos hubiese causado malestar entre los afiliados que tienen cupos suficiente, para a más de adquirir la canasta familiar puedan adquirir un electrodoméstico. Es importante anotar que durante muchos años la venta de electrodomésticos ha constituido un apoyo para la Empresa.

Cuentas y Efectos por Cobrar no Comerciales.- Corresponde a los saldos de préstamos realizados al personal cuyo máximo es de \$ 200 para casos de necesidad; este saldo es de \$ 312=

Depositos en Garantía - Por \$ 1.600 que corresponde al depósito en el L. Municipio de Ambato, por 4 meses de arriendo que de acuerdo a la ley había que dejar en garantía

Provisión para Incobrables.- La empresa dispone de \$ 2.988,02 - como provisión para enjugar cualquier saldo que se pueda tomar en incobrable.

Mercaderías.- El Inventario de Mercaderías a Diciembre 31 del 2002 llega a \$114.647,28=, y ha rotado en promedio un inventario cada 60 días, lo que significa que la actividad de la Empresa no ha decaído y se ha mantenido al mismo ritmo.

Los Activos Fijos por concepto de Instalaciones, Equipos y Muebles y Enseres llegan a \$ 45.823,76=, de los cuales tenemos una Depreciación Acumulada de \$34.285,21=, y un saldo contable de \$ 11.538,55=.

Como puede apreciarse estos activos están deprecitados en un 75% por lo que se puede proceder a reponer algunos de ellos, que si bien se encuentran funcionando, es necesario cambiarlos como son Frigoríficos y Congeladores para dar una mejor presentación.

PASIVO.-

En Cuentas por Pagar tenemos \$ 15.004,05=, que corresponde a cheques emitidos pendientes de pago a los Proveedores.

En Acreedores Varios tenemos \$ 1.080,34 - por concepto de cheques postfechados y en Anticipos de Clientes, se registran \$6.075,19 - que corresponde a pagos anticipados por concepto de Bonos Navideños pendientes al 31 de Diciembre del 2002.

Luego tenemos las Retenciones en la Fuente y del IVA, por \$ 1.751,80 - pendientes de pago a Diciembre 31 del 2002.

La Cuenta principal es de Proveedores Comerciales, en donde constan todos las facturas por pagar de nuestros Proveedores pendientes a Diciembre 31 del 2002 y que suman \$133.983,56=, monto que se explica por haber incrementado las compras entre Noviembre y Diciembre del 2002.

Hemos cumplido con los pagos a todos los Proveedores dentro de los plazos establecidos que van de 30 a 60 días máximo.

Gastos Acumulados por Pagar, por \$ 4.870,50=, que corresponde a las Provisiones de Obligaciones Sociales y al HSS del personal de empleados.

Las Provisiones por \$ 21.064,96=, que corresponden a la Jubilación Patronal, Desahucio y Diferencia en Cuentas por Cobrar correspondiente a los faltantes de la ex - recordadora Sra. Cristina López, que se registran en esta cuenta, de los cuales ya se ha recaudado una parte.

Capital Social :- El Capital Social de la Compañía se ha incrementado en este año en un 200% pasando de \$27.702,60 - a \$ 83.830 -, debido al aumento de capital realizado en Abril del 2002 en la suma de \$56.037,40 -.

Finalmente tenemos las Reservas de Capital por \$22.025,21=, que forma parte del Patrimonio de la Empresa, con lo que nos da un total de Capital y Reservas de \$ 105.855,21=.

La Utilidad del Ejercicio es de \$ 2669,74= que, luego de deducir el pago del Impuesto a la Renta y el 15% de utilidades para los Trabajadores, nos da un Superávit neto de \$ 1771,06=.

ADMINISTRACIÓN:

A inicios del presente año se realizaron las gestiones tendientes a conseguir el arrendamiento del local que ocupa actualmente el Almacén Laboral, una vez que en febrero terminó el contrato de comodato que el l. Municipio entregó al Almacén durante 15 años, logrando conseguir firmar un contrato de arrendamiento por 5 años con un canon de \$ 400.000 mensuales y un incremento anual equivalente al índice inflacionario.

Para poder financiar los costos que demandan dar el servicio de Comisariato, había que vender más y por ende tratar de conseguir más Empresas e Instituciones que se afilien ya que resulta difícil incrementar las ventas a personas particulares por encontrarse el Comisariato en el segundo piso.

Es así como en el año 2002 hemos firmado algunos contratos de servicios con un grupo de Empresas con alrededor de 500 empleados y trabajadores que ayudado al incremento de las ventas y con ello se ha podido cumplir con las metas propuestas.

La competencia igualmente nos ha obligado a bajar los precios, ya que de lo contrario se corre el riesgo de que se retiren Empresas, por lo que se ha tratado y se ha conseguido mantener la población de afiliados que con tanto esfuerzo y a través del tiempo se ha logrado.

Atención particular se ha puesto en los incentivos que a través de todo el año se han realizado a favor de los usuarios, con el apoyo de los Proveedores, que han sorteado una serie de premios como Electrodomésticos, Vajillas, Bicicletas, Camisillas de Productos, Pones, etc.etc. Las degustaciones y obsequios se han realizado semanalmente lo que ha constituido una atracción para los clientes.

Esta labor ha sido encargada al Sr. Germán Robalino, quién lo ha hecho de la mejor manera habiendo también dado una nueva fisonomía al Almacén al haber cambiado todas las puntas de góndolas con el financiamiento de los Proveedores.

La actualización de los productos se ha realizado conjuntamente con el Sr. Robalino, el control de precios de compra y venta conjuntamente con el Sr. Cantador y Mtra. Audimar de Contabilidad, habiendo adquirido

en las mejores condiciones y precios, calidad y plazos. En este aspecto hemos tenido la permanente preocupación del Sr. Presidente, quien ha estado atento a la problemática de comercialización haciéndonos llegar sus notas, observaciones, sugerencias, que nos han servido para tomar las mejores decisiones a favor del Almacén.

Se ha pagado todas las obligaciones y en particular a los Proveedores conjuntamente con el Sr. Presidente, un promedio de 150 cheques mensuales.

En relación al Sistema Informático, se ha mejorado notablemente en cuanto a procesos y controles en las diferentes secciones del Almacén, faltando adquirir el Programa de Contabilidad, ya que el que tenemos actualmente es obsoleto y así poder integrar toda la información al Sistema. Además se hace necesario adquirir otro equipo para Secretaría a fin de agilizar el trabajo, y tener una mejor información.

En cuanto a los sobrantes y faltantes en los inventarios, estos se producen por diferentes causas tanto de orden técnico y humano, y como se puede apreciar en las actas, se trata de diferencias en unidades. Las diferencias del Segundo Semestre son de \$ 871.25 de faltantes, y \$499.11 de sobrantes, dando una diferencia en contra de \$ 372.14, que apenas representa el 0.08% en relación a las ventas del semestre. Sin embargo debo informar que en Bodega hemos establecido un detalle de un importante número de mercaderías caducadas o en mal estado que no fueron tomadas en cuenta en el Inventario Físico por obvias razones, lo que influye en el monto de los faltantes, y que estamos cambiando o debitando esas mercaderías a los diferentes Proveedores, lo que constituirá un beneficio para la empresa en el próximo año.

ASPECTO LABORAL -

Hemos terminado el año con 11 empleados de planta y 2 ocasionales, habiéndose registrado la salida de 3 empleados antiguos como son el Sr. Eduardo Méndez, la Sra. Ana Gordón y Sra. Cristina López, esta última separada de la Empresa por haberle comprobado disposiciones fraudulentas de dinero.

Hemos separado de puestos importantes como son el caso de la Primera Auxiliar de Contabilidad y la Recaudadora, han causado retrasos en Contabilidad, hasta conseguir reemplazarlos con el perfil y experiencia adecuado.

tan pronto como detectamos los faltantes a la recordadora Cristina Lopez, tomamos las medidas pertinentes y el Directorio resolvió contristar una Auditoria Externa, para que realice un chequeo integral sobre la Contabilidad y Estados financieros, y de esta forma disipar cualquier duda y establecer el total de los faltantes, una parte de los cuales ya ha sido abonado por los implicados. Estamos esperando el informe de Auditoria una vez que han auditado la Compañia en forma integral durante mas de 2 meses.

Por lo tanto no hemos tenido otros problemas y las relaciones con todo el personal de empleados, se han desarrollado con normalidad.

SE LO AGRADECE CON MUY BUENA GRACIA.

En Materia Laboral, se encuentra desenvolviéndose con toda normalidad, goza de una buena Solvencia y Solidez, y su Liquidar he sido aceptable, ya que no hemos tenido problemas en el cumplimiento de todas mis obligaciones, sin que hayamos recurrido a ningun préstamo y el unico financiamiento, que es de vital importancia para la empresa es el crédito que nos otorgan los Proveedores, sin el cual el Consorcio no podria desarrollarse con normalidad.

Como podrán apreciar en los Estados financieros, esta administración fiel a los principios de servicio y a las recomendaciones permanentes del Directorio, ha sabido manejar casi con exactitud los porcentajes de rentabilidad, que cubran los costos de operación, ya que bajar mas los precios de los productos, daría lugar a correr el riesgo de producir un déficit, lo que no ha ocurrido durante los 25 años de mi administración.

Hay que aclarar que la situación económica se va complicando cada vez más y los industriales y productores en general, de bienes incrementan paulatinamente los precios y para disimular estos aumentos disminuyen el porcentaje de rentabilidad, ya que simplemente suben los costos y mantienen el mismo precio de venta al público, dañando perjudicando el comercio al detal, ya que muchas líneas de productos no permiten ni un 10% de utilidad bruta, que no alcanzan para cubrir gastos.

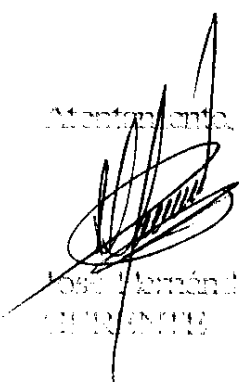
Finalmente debo expresar mi agradecimiento al Sr. Presidente, quién en todo momento ha estado pendiente de los asuntos administrativos de la Compañia, y que continuamente con el ausente o ausuelto los diferentes problemas propios de la actividad que se han presentado.

Al Comités que con sus resoluciones y recomendaciones y que con sus críticas constructivas hacia la administración han coadyuvado para el éxito de mi gestión.

Un agradecimiento aparte merecen el personal de empleados que con su actuación y responsabilidad, hemos podido salir un año mas cumpliendo con el deber que nos han impuesto; en particular al Lic. German Robalino, en calidad de Asistente de Gerencia, y al Lic. Edgar Sanchez en el area contable que se han constituido en soportes para la administración.

Quedo a su particular y listo a aclarar o ampliar cualquier informacion que requieran los señores señores. (quedo del Sr. Presidente)

Atentamente,


José Hernández Cordero

CHIRICHÍ

30 MAYO 2000

Se
Fue a la oficina