

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE PROCESADORA DE OVINOS PECORE PECORE CIA LTDA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013

Pongo en consideración de la junta general de socios de PROCESADORA DE OVINOS PECORE PECORE CIA.LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2013, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Socios se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Socios de PROCESADORA DE OVINOS PECORE PECORE CIA LTDA., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.

A continuación expondré la situación financiera de la compañía.

1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2013.

PECORE CIA.LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO			%		
	2013	2012	VARIACION	2013	2012	VARIACION
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	1.307,11	674,39	632,72	7,75%	5,46%	93,82%
Cuentas por cobrar	7.494,17	6.602,68	891,49	44,44%	53,46%	13,50%
(Provisión para incobrables)	-129,24	(69,02)	-60,22	-0,77%	-0,56%	87,25%
Inventarios	4.960,15	1.755,53	3.204,62	29,41%	14,21%	182,54%
Otros activos	467,74	276,37	191,37	2,77%	2,24%	69,24%
Total Activos corrientes	14.099,93	9.239,95	4.859,98	83,61%	74,81%	52,60%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	3.468,96	3.468,96	0,00	20,57%	28,09%	100,00%
(Depreciación acumulada)	(704,44)	(357,52)	-346,92	-4,18%	-2,89%	100,00%
Total Activos no corrientes	2.764,52	3.111,44	-346,92	16,39%	25,19%	100,00%
TOTAL ACTIVOS	16.864,45	12.351,39	4.513,06	100,00%	100,00%	36,54%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Cuentas por pagar nacionales	17.849,64	12.420,32	5.429,32	78,77%	70,79%	43,71%
Otras Cuentas por Pagar	4.809,91	5.123,78	-313,87	21,23%	29,21%	-6,13%
Total Pasivos Corrientes:	22.659,55	17.544,10	5.115,45	100,00%	100,00%	29,16%
TOTAL PASIVOS	22.659,55	17.544,10	5.115,45	100,00%	100,00%	29,16%
PATRIMONIO						
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	-6,90%	-7,70%	0,00%
Aportes para futuras capitalizaciones	5.800,00	5.800,00	0,00	-100,08%	-111,70%	100,00%
Pérdida de Ejercicios Anteriores	-11.392,71	-387,61	-11.005,10	0,00%	0,00%	100,00%
Pérdida del ejercicio	-602,39	-11.005,10	10.402,71	10,39%	211,93%	-94,53%
TOTAL PATRIMONIO	-5.795,10	-5.192,71	-602,39	-96,59%	92,54%	11,60%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	16.864,45	12.351,39	4.513,06			

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Efectivo y Equivalentes, la empresa cuenta con un problema de liquidez, pues no tiene la misma solvencia del ejercicio económico del año anterior y esto incurrirá con todas las obligaciones con terceros.
- b) Cuentas por Cobrar, mantienen un saldo de \$7494.17 que corresponde al 44.44% del total de activos, el mismo que de acuerdo a un acertado manejo de la cartera será efectivo para el año 2014

- c) Las cuentas por pagar muestran una variación significativa, analizando las cifras las mismas se han incrementado en \$5429.32, frente al saldo al cierre del año 2012, la misma se da como resultado de los problemas de liquidez que tiene la compañía para cubrir sus obligaciones con proveedores, de acuerdo a las proyecciones de la administración se estima cubrir el total de las mismas en el primer semestre del año 2014.

1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS.

PECORE CIA.LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		
	2013	2012	VARIACION
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	28.349,34	36.593,43	-8.244,09
OTROS INGRESOS	2,92	0,00	2,92
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	28.352,26	36.593,43	-8.241,17
COSTO DE VENTA	15.250,15	30.696,59	-15.446,44
UTILIDAD EN VENTAS	13.102,11	5.896,84	7.205,27
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	(13.297,36)	(16.466,58)	3.169,22
GASTO DEPRECIACIÓN	(346,92)	(346,92)	0,00
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
GASTO INCOBRABLES	(60,22)	0,00	(60,22)
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	0,00	0,00
GASTO FINANCIERO	0,00	(88,44)	88,44
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	-602,39	-11.005,10	10.402,71
15% PARTICIPACIÓN	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO A LA RENTA	0,00	0,00	0,00
PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-602,39	-11.005,10	10.402,71
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	-602,39	-11.005,10	10.402,71
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	-602,39	-11.005,10	10.402,71

El Estado de Resultados registra ingresos y gastos, presentando una pérdida de \$602.39 que nos indica que el costo y gasto fue mayor al ingreso registrado por la compañía en el año 2013.

Si bien es cierto se presenta una utilidad bruta en ventas de \$13102.11, existen falencias en controles para la correcta asignación de gastos, es así que la pérdida se genera principalmente por los recursos asignados a la parte administrativa y de ventas de la empresa.

Sin embargo, a pesar de lo comentado en el párrafo anterior se ha cumplido con la planificación, consiguiendo disminuir el margen de la pérdida del presente año en un 94% frente a la registrada en el 2012.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la compañía por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2013 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, lo que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



José Daniel Samaniego Terán
1715811278-8

Quito, marzo 5 de 2014