

**INFORME DE LA GERENCIA GENERAL DE CEREVEN LOS LIRIOS CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE  
AL AÑO 2010**

En calidad de Gerente de Cereven Los Lirios Cia. Ltda. pongo en consideración de ustedes el informe de labores correspondiente al año 2010.

**CONSIDERACIONES GENERALES**

La Compañía fue constituida el 18 de febrero con el objetivo de ofrecer los servicios de recreación, salud y descanso en sus instalaciones. Para esto adquirió en dos compras a Agapantos los siguientes activos: en una primera compra adquiere las Piscinas Públicas y el Local de Eventos por un valor de \$ 267.333,58 con fecha 23 de abril del 2010 y en una segunda compra adquiere los activos inmuebles de Cabafias y Spa por un valor de \$137.175 con fecha 29 de julio de 2010.

De igual forma se realizó la contratación del personal que venía laborando en Agapantos, por lo que se realizaron los respectivos contratos de trabajo. En el mes de Junio para un correcto funcionamiento de la empresa se compraron los activos muebles y enseres, equipos al valor de libros de Agapantos.

A partir de Julio se decidió que los Señores Accionistas cobren la cantidad de \$600 por la asistencia a cada junta general de la empresa que se realiza mensualmente, los pagos se realizaron desde la primera junta realizada en febrero del año 2010, los mismos que se realizan previa presentación de las facturas correspondientes.

Para el pago de todas las compras que se realizó a Agapantos se solicitó un préstamo a Diario El Mercurio por el valor de \$ 272.400,74. Esta deuda se acordó entre las partes para ser cancelada en cuotas mensuales teniendo como saldo al 31 de Diciembre un valor de \$238.045,16

Si bien la compañía está constituida no se ha difundido el nombre comercial de Lirios ya que creemos que se puede seguir operando bajo el nombre de Agapantos, vale recalcar que en las oficinas se encuentra desarrollado la imagen corporativa para su uso cuando se crea pertinente.

Otro punto a tener en consideración es que los activos en el balance se encuentran a valor de mercado según la valorización realizada por el Ing. Marcelo Darquea, lo cual es oportuno para la implementación de las NIFS el próximo año.

**SITUACIÓN FINANCIERA Y ECONÓMICA**

**BALANCE GENERAL**

Activo Corriente	\$ 10.534,74	
Activo Fijo	\$ 440.942,52	
Depreciaciones	\$ 9.421,17	\$ 442.056,09

Pasivo Corto plazo	\$ 11.050,97	
Provisiones	\$ 7.129,50	
Pasivo Largo plazo	\$ 417.100,17	\$ 435.280,64
Patrimonio	\$ 6.775,45	\$ 442.056,09

#### ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Ventas Netas	\$ 122.543,64
Gastos	\$ 60.499,95
Utilidad Bruta	\$ 62.043,69
Gastos Administrativos y de Ventas	\$ 48.243,29
Utilidad Líquida	\$ 13.800,40
Gastos No Operacionales, Financieros	\$ 3.700,35
Utilidad Neta antes de participaciones e impuestos	\$ 10.100,05

La Utilidad Neta antes de impuestos en el año 2010 es de \$10.100,05. Este valor se ha visto disminuido debido a los pagos mensuales que se realiza a los accionistas por asistir a las juntas generales (\$26.400) y los gastos legales incurridos en la compra de bienes inmuebles (\$ 9.148,12) lo que significa un mayor gasto y obviamente una menor utilidad.

Como se puede observar el pasivo a Largo Plazo es alto esto debido a la deuda que se tiene con Diario El Mercurio \$238.045,16 y hacia Agapantitos por el valor de \$179.055,01 correspondiente a la compra de activos inmuebles como muebles.

En el Estado de Resultados se puede observar que el total de los ingresos ascienden a \$122.543,64 (esto en 8 meses de actividad), siendo las piscinas las que representan el 68% de los ingresos. El total de gastos ascienden a \$112.443,59. En estos gastos existe una fuerte incidencia los valores de las depreciaciones (\$ 9.421,17), gastos legales y honorarios de juntas generales.

#### CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

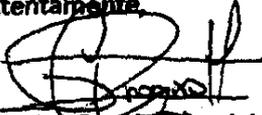
Con la creación de esta empresa lo que se ha obtenido es el resguardo de los activos de los accionistas, teniendo claro que este año se ha tenido que sacrificar las utilidades por los gastos incurridos. Se espera que en el año 2011 los resultados sean mucho mejores.

Sugiero en el corto plazo la construcción de las Termas, las mismas que ayudaran a tener un mayor ingreso e invertir en la cubierta del salón de eventos ya que presenta demasiadas filtraciones de agua, para lo cual se debería analizar el cambio o reposición del mismo.

Deseo expresar un agradecimiento a todos quienes conforman este equipo de trabajo y muy en especial a ustedes señores socios por la confianza depositada en mi persona para esta administración.

Con sentimientos de consideración y estima, suscribo.

Atentamente,



Cristian Proaño Merchán, MBA

GERENTE GENERAL

Presentado en Cuenca, a los cuatro días del mes de abril del año dos mil once.



08 JUN 2011

C.P.A. Yola Astudillo Ortiz