

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE FRUVESEC FRUTAS Y VEGETALES SECOS CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013

Pongo en consideración de la junta general de socios de FRUVESEC FRUTAS Y VEGETALES SECOS 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 FRUVESEC FRUTAS Y VEGETALES SECOS 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 y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

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, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2013 contra las cifras obtenidas en el año 2012:

FRUVESEC FRUTAS Y VEGETALES SECOS CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

| CUENTAS | AÑO | | | % VARIACIÓN | | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 2013 | 2012 | Variación | 2013 | 2012 | Variación |
| ACTIVOS | | | | | | |
| Activos Corrientes: | | | | | | |
| Efectivo y equivalentes | 20.811,11 | 1.669,77 | 19.141,34 | 45,32% | 9,80% | 1146,35% |
| Cuentas por cobrar | 0,00 | 1.106,52 | -1.106,52 | 0,00% | 6,49% | -100,00% |
| (Provisión para incobrables) | 0,00 | -10,41 | 10,41 | 0,00% | -0,06% | -100,00% |
| Otros activos | 226,60 | 152,00 | 74,60 | 0,49% | 0,89% | 49,08% |
| Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar | 20.879,76 | 8.118,73 | 12.761,03 | 45,47% | 47,65% | 157,18% |
| Total Activos corrientes | 41.917,47 | 11.036,61 | 30.880,86 | 91,29% | 64,78% | 279,80% |
| Activos No Corrientes: | | | 0,00 | | | |
| Propiedad planta y equipos | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 43,56% | 117,39% | 0,00% |
| (Depreciación acumulada) | -16.000,09 | -14.000,05 | -2.000,04 | -34,85% | -82,18% | 14,29% |
| Total Activos no corrientes | 3.999,91 | 5.999,95 | -2.000,04 | 8,71% | 35,22% | -33,33% |
| TOTAL ACTIVOS | 45.917,38 | 17.036,56 | 28.880,82 | 100,00% | 100,00% | 246,47% |
| PASIVOS | | | | | | |
| Pasivos Corrientes: | | | | | | |
| Cuentas por pagar comerciales | 0,00 | 533,58 | -533,58 | 0,00% | 49,19% | -100,00% |
| Otras Cuentas por Pagar | 28.911,72 | 227,77 | 28.683,95 | 97,69% | 21,00% | 12593,38% |
| Gastos acumulados y otras cuentas por pagar | 684,00 | 241,50 | 442,50 | 2,31% | 22,26% | 183,23% |
| Impuesto a la renta | | 81,96 | -81,96 | 0,00% | 7,56% | -100,00% |
| Total Pasivos no Corrientes: | 29.595,72 | 1.084,81 | 28.510,91 | 100,00% | 100,00% | 2628,19% |
| TOTAL PASIVOS | 29.595,72 | 1.084,81 | 28.510,91 | 100,00% | 100,00% | 2628,19% |
| PATRIMONIO | | | | | | |
| Capital pagado | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 3,06% | 3,13% | 0,00% |
| Aportes para futuras capitalizaciones | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 122,54% | 125,38% | 0,00% |
| Reserva legal | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,61% | 0,63% | 0,00% |
| Utilidades retenidas | -4.648,25 | -4.922,53 | 274,28 | -28,48% | -30,86% | -5,57% |
| Utilidad (pérdida) del ejercicio | 369,91 | 274,28 | 95,63 | 2,27% | 1,72% | 34,87% |
| TOTAL PATRIMONIO | 16.321,66 | 15.951,75 | 369,91 | 100,00% | 100,00% | 2,32% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 45.917,38 | 17.036,56 | 28.880,82 | | | 169,52% |

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

- a) Caja Bancos, presento un incremento de \$19.141,34 en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez y ha cumplido en el año con todas las obligaciones con terceros.
- b) La Compañía no mantiene Cuentas por Cobrar en el presente ejercicio.
- c) Las cuentas por pagar registran un incremento de 28.683,95 saldo que está acorde con los movimientos existentes en bancos, se ha cumplido con todas las obligaciones adquiridas con los proveedores en el año.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

FRUVESEC FRUTAS Y VEGETALES SECOS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

| CUENTAS | AÑO | | |
|---|------------------|-----------------|-----------------|
| | 2013 | 2012 | Variación |
| INGRESOS ORDINARIOS: | | | |
| VENTAS | 12.433,03 | 7.646,00 | 4.787,03 |
| OTROS INGRESOS | 0,00 | 0,02 | -0,02 |
| TOTAL INGRESOS ORDINARIOS | 12.433,03 | 7.646,02 | 4.787,01 |
| COSTO DE VENTA | 6.875,54 | 3.776,82 | 3.098,72 |
| UTILIDAD EN VENTAS | 5.557,49 | 3.869,20 | 1.688,29 |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA | -2.503,54 | -1.477,87 | -1.025,67 |
| GASTO DEPRECIACIÓN | -2.000,04 | -2.000,04 | 0,00 |
| GASTO INCOBRABLES | 0,00 | -10,41 | 10,41 |
| GASTO FINANCIERO | 0,00 | -24,64 | 24,64 |
| UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS | 1.053,91 | 356,24 | 697,67 |
| 22% IMPUESTO A LA RENTA | -684,01 | -81,96 | -602,05 |
| UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS | 369,90 | 274,28 | 95,62 |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADO INTEGRAL NETO | 369,90 | 274,28 | 95,62 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA) | 369,90 | 274,28 | 95,62 |

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios de deshidratación de frutas que realiza la compañía registraron un crecimiento notable en el presente ejercicio económico, y el mismo estaba de acuerdo con los planes de la compañía al iniciar su segundo año de actividades.
- b) Los gastos ascienden a un valor de \$4.503,58 incremento que va acorde las ventas logradas en el presente ejercicio económico.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2013, la compañía registro una utilidad de \$ 369,90 y por tal motivo, la Gerencia propone que este valor se quede en la Cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para efectuar los proyectos previstos en el año 2014.

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,



Waclaw Morawski Byszewska
170737818-6

Quito, marzo 5 de 2014