

INFORME DEL GERENTE DE ITS SANIDAD S.A. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO A DICIEMBRE 31 DEL 2012

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de AGRÍCOLA SANTA ROSA DE AMBOASÍ S.A., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido del 1ro de Enero a Diciembre 31 de 2012, período en el cual me he desempeñado como Gerente 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 2012, 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, sin embargo de que en el periodo se haya obtenido como resultado económico una pérdida.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DEL DIRECTORIO.

A todas las disposiciones dadas por el Directorio se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía AGRÍCOLA SANTA ROSA DE AMBOASÍ S.A., 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.

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 al Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2012.

AGRICOLA SANTA ROSA DE AMBOASI S.A.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2012

	Descripción	2011	2012	Variación	%
	ACTIVOS				
	ACTIVOS CORRIENTES				
	Caja Bancos	229,14	432,85	203,71	0,24%
	Cuentas por Cobrar - Clientes	7.914,27	61.897,96	53.983,69	34,98%
(-)	Provisión Cuentas Incobrables	-1.377,85	-1.996,83	-618,98	-1,13%
	Otras Cuentas por Cobrar	669,60	49.092,07	48.422,47	27,75%
	Crédito Tributario - IVA	14.823,75	9.626,54	-5.197,21	5,44%
	Crédito Tributario - Renta (años anteriores)	213,37	1.212,90	999,53	0,69%
	Crédito Tributario - Renta (años Actual)	277,72	1.232,66	954,94	0,70%
	Inventario de Producción en Proceso	26.000,00	0,00	-26.000,00	0,00%
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	48.750,00	121.498,15	72.748,15	68,67%
	ACTIVOS NO CORRIENTES				
	Activos Fijos	63.545,50	94.483,50	30.938,00	53,40%
(-)	Depreciación Acumulada	-25.829,00	-39.618,44	-13.789,44	-22,39%
	Otros Activos Diferidos	574,46	574,46	0,00	0,32%
(-)	Amortización Acumulada	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	38.290,96	55.439,52	17.148,56	31,33%
	TOTAL ACTIVOS	87.040,96	176.937,67	89.896,71	100,00%
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
	Proveedores	10.164,91	13.871,03	3.706,12	7,44%
	Obligaciones con instituciones financieras	183,47	0,00	-183,47	0,00%
	Prestamos de Accionistas - Locales	42.668,60	130.184,31	87.515,71	69,79%
	Otras cuentas por pagar	7.806,42	32.298,57	24.492,15	17,31%
	Impuestos por Pagar	669,46	1.974,78	1.305,32	1,06%
	less Por Pagar	1.771,12	807,95	-963,17	0,43%
	Obligaciones con empleados	3.725,83	3.851,73	125,90	2,06%
	Provisiones	1.239,70	3.556,86	2.317,16	1,91%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	68.229,51	186.545,23	118.315,72	100,00%
	Pasivos de Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL PASIVOS	68.229,51	186.545,23	118.315,72	100,00%
	PATRIMONIO				
	Capital Social	800,00	800,00	0,00	-8,33%
	Aportes Futuras Capitalizaciones	33.858,96	33.858,96	0,00	-352,42%
	Utilidades No Distribuidas	2.118,99	2.118,99	0,00	-22,06%
	Pérdida de ejercicios anteriores	-13.225,37	-18.072,63	-4.847,26	188,11%
	Utilidad/Perdida del Ejercicio	-4.741,13	-28.312,88	-23.571,75	294,69%
	TOTAL PATRIMONIO	18.811,45	-9.607,56	-28.419,01	100,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	87.040,96	176.937,67	89.896,71	100,00%
		0,00	0,00		
					
	Gerencia General			Contador General	

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

- a) Efectivo y Equivalentes, representa el 0.24% del total de los Activos. En el presente ejercicio económico la situación de liquidez de la compañía no ha sido la adecuada, sin embargo se ha cumplido con los pagos de acuerdo a lo planificado.
- b) Cuentas por Cobrar, representa el 34, 98% del total del activo, mostrando una variación absoluta de \$53.983.69, en comparación con el año 2011.
- c) Otras cuentas por cobrar, representa el 27,75% del total del activo, mostrando una variación absoluta de \$ 48.422.47, en comparación con el año 2011.
- d) Activo No corriente, representa el 31.33% del total del activo, el mismo corresponde en un 31.01% a la propiedad planta y equipo con la que cuenta la entidad, descontado ya el valor de la depreciación mensual.
- e) Las Cuentas por Pagar comerciales, representan el 7.44% del total del Pasivo , mostrando un incremento absoluto de \$ 3706.12, en comparación con el año 2011.
- f) Préstamos de Accionistas locales, corresponde al rubro más importante del pasivo, teniendo una participación sobre el mismo de 69.79%, el mismo ha aumentado su saldo en \$ 87.515.71, en comparación al año 2011.

1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS.

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta al Estado de Pérdidas y Ganancias al finalizar el año 2012.

AGRICOLA SANTA ROSA DE AMBOASI S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

De Enero 1 al 31 de Diciembre de 2012

Descripción	2011	2012	Variación	%
INGRESOS	\$ 69.900,11	\$ 54.796,19	-\$ 15.103,92	-21,61%
Ingresos Operacionales	134.608,28	147.352,35	\$ 12.744,07	9,47%
(-) Costo de Ventas	-64.708,17	-92.556,16	-\$ 27.847,99	43,04%
GASTOS	\$ 74.641,24	\$ 83.109,07	\$ 8.467,83	11,34%
GASTOS DE ADMINISTRACION	67.670,93	80.866,52	\$ 13.195,59	19,50%
Gastos de Personal	18.801,38	20.514,59	\$ 1.713,21	9,11%
Gastos Generales	22.681,49	42.566,80	\$ 19.885,31	87,67%
Servicios Publicos	1.178,99	833,75	-\$ 345,24	-29,28%
Depreciaciones	12.999,60	14.439,48	\$ 1.439,88	11,08%
Impuestos y Contribuciones	322,19	155,81	-\$ 166,38	-51,64%
Mantenimiento y Reparaciones	11.687,28	2.356,09	-\$ 9.331,19	-79,84%
GASTOS DE VENTAS	4.455,15	0,00	-\$ 4.455,15	-100,00%
Gastos Generales	4.455,15	0,00	-\$ 4.455,15	-100,00%
GASTOS FINANCIEROS	1.729,68	830,56	-\$ 899,12	-51,98%
Intereses y Comisiones Bancarias	1.729,68	830,56	-\$ 899,12	-51,98%
OTROS GASTOS	785,48	1.411,99	\$ 626,51	79,76%
Otros gastos	785,48	1.411,99	\$ 626,51	79,76%
UTILIDAD OPERACIONAL	-\$ 4.741,13	-\$ 28.312,88	-\$ 23.571,75	497,18%



Gerencia General



Contador General

Del presente balance, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

Ventas, el estado de resultados registra ingresos por \$ 147.352.35, presentando una variación del 9.47%, en comparación con el año 2011.

Costo de Ventas, el costo de ventas presenta un saldo de \$ 92.556.16 al cierre del ejercicio 2012, el mismo corresponde a una variación del 43.04% en comparación al saldo 2011.

Dentro del gasto administrativo, los gastos generales tienen una variación absoluta de \$ 19.885.31, en comparación con el año 2011, la misma representa el 87.67%.

En el periodo no se han registrado gastos de ventas, por lo que el saldo de este grupo de cuentas no tiene valor.

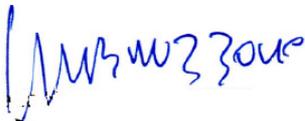
- a) Los gastos se encuentran acorde a las actividades y proyectos a realizarse en el ejercicio económico 2012

1.4 TRATAMIENTO DE LA PÉRDIDA

Con respecto a la pérdida contable obtenida en el presente ejercicio económico, se procederá de acuerdo a lo que establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno en su artículo 11.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento al directorio de la compañía por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2012 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 el desarrollo adecuado de las operaciones de la empresa en este periodo.

Atentamente,



Maria Soledad Montenegro Torres
GERENTE GENERAL
CI. 1704984127

Quito, marzo 8 de 2013.