

INFORME DE GERENTE

SEÑORES SOCIOS DE LA COMPAÑÍA CACAOBAL CIA. LTDA.

Acorde a los Estatutos de la compañía y dando cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías del Ecuador, la Gerencia presenta a ustedes señores socios los Estados Financieros auditados, así como la documentación necesaria, incluyendo en Informe de Auditoría de la empresa, las notas al balance 2019. Dichos informes reflejan en resultado de las operaciones comerciales correspondientes a ejercicio económico del año 2019.

Los Estados Financieros Integrales, han sido preparados sobre la base normativa contable de las NIIF para PYMES y demás disposiciones establecidas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

ANÁLISIS FINANCIERO

Es importante mostrarles a ustedes como socios con claridad las condiciones de mercado a las que las empresas agrícolas como Cacaobal Cia. Ltda. se enfrentan además de la posible situación económica futura. Las políticas de Cacaobal Cia. Ltda. están formuladas con el objetivo primordial de representar la mejor opción para los socios.

RESULTADOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Estado de Resultados arrojó para el periodo fiscal 2019 una perdida contable de USD 336.09 dólares, resultado de los altos costos de producción, y el monto del interés financiero que la empresa debe afrontar por el crédito internacional que constan entre sus obligaciones financieras. La empresa ha vendido durante el año 2019 pero esos ingresos no pueden absorber los costos y gastos generados, que demanda la actividad agrícola, en mano de obra, sueldos y todos los beneficios de Ley que corresponde cancelar para cumplir con las leyes laborales, insumos y materiales necesarios para la operatividad de la hacienda.

Los costos de producción y gastos en el año 2019 fueron de USD 117,381.94 y los ingresos netos de USD 117,045.85

CARTERA CLIENTES

En el rubro de Activos exigibles la empresa registra saldos por cobrar a clientes por concepto de ventas, del año 2018 y 2019. Saldos que, durante el año 2020, trataremos de recaudar para inyectar liquidez a la empresa.

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Los activos a diciembre 31 de 2019 de CACAOBAL CIA. LTDA ascendieron a la suma de USD 2,844,235.92 dólares compuestos por los siguientes rubros:

ACTIVOS	VALOR	PORCENTAJE
Doc. y Ctas. por cob. clientes no relac.	70,785.00	2.49
Ctas y Doc. por Cob. Clientes relac.	273.04	0.01
Otras cuentas por cob. Relacionad.	23,700.00	0.83
Otras ctas. por cobrar	38,260.56	1.35
Inventarios	922,875.02	32.45
Serv. y otros Pag. Anticip.	32,302.87	1.14
Act. Por impuesto corriente	2,368.98	0.08
Prop. Planta y Equip	1752842.45	61.63
Activos por Imp. Diferidos	828.00	0.03
Total Activos	2,844,235.92	100.00

Podemos apreciar en base a detalle anterior que los rubros más altos del activo de la empresa se concentran en Propiedad planta y equipo, inventarios y cuentas por cobrar a no relacionadas.

PASIVOS

El Pasivo registró al 31 de diciembre de 2019 un valor de USD 2,706,867.84, siendo los rubros del Pasivo tanto corriente como no corriente los siguientes:

PASIVOS	VALOR	PORCENTAJE
PASIVO CORRIENTE	1,916,113.20	99.74
CUENTAS Y DOC POR PAGAR	1,879,118.84	97.81
OTRAS OBLIG. CORRIENTES	7,131.43	0.37
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	27,757.40	1.44
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2,105.53	0.11
PASIVO NO CORRIENTE	790,754.64	0.26
OBLIG CON INSTIT. FINANCIERAS	785,739.16	40.90
PROVISIONES POR BENEF A EMPLEADOS	5,015.48	0.26
Total Pasivo	2,706,867.84	100.00

Entre los pasivos corrientes el rubro de mayor porcentaje son las cuentas y documentos por pagar que mantiene la compañía por obligaciones con terceros.

El Patrimonio a diciembre 31 de 2019 presenta el valor de USD 137,368.08 compuesto por el Capital social USD 250.000,00, aporte de socios para futura capitalizaciones por USD 10.57, perdidas acumuladas de ejercicios anteriores por USD -112,516.03, utilidades acumuladas de ejercicios anteriores por USD 86,17 y la pérdida del ejercicio 2019 por USD -336.09.

PATRIMONIO	Valor	Porcentaje
Capital Social - Cacaobal C.Itda.	250,000.00	181.99
Aport. Socios para futuras capitalizaciones	10.57	0.01
Perdidas Acumuladas de ejercicios anteriores	-112,516.03	-81.91
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	86.17	0.05
Ganancias actuales	140.00	
Perdidas del Ejercicio	-336.09	-0.24
Total Patrimonio	137,368.08	100.00

La Administración recomienda mantener la situación Patrimonial positiva de la empresa, con el fin de obtener los objetivos que persigue la misma, así como fortalecer la liquidez de la empresa para afrontar el flujo de sus operaciones normales.

Para el año 2020 se espera con la cooperación y colaboración de todos los socios, sostener la liquidez necesaria. Además lograr incrementar el volumen de ventas a fin de poder cubrir los costos que se generan en la actividad agrícola.



Fabricio Espinosa Valverde
GERENTE