

**INFORME DE GERENTE**  
**SEÑORES SOCIOS DE LA COMPAÑÍA CORPOCAO 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, la opinión del Comisario, y en Informe de Auditoría de la empresa. Dichos informes reflejan en resultado de las operaciones comerciales correspondientes a ejercicio económico del año 2018.

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 CORPOCAO CIA LTDA se enfrentan además de la posible situación económica futura. Las políticas de CORPOCAO 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 2018 una utilidad de USD 157,62 dólares, resultado de las ventas de cacao, y los altos costos 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 en el año 2018 fueron de \$ 12.792,49 y los gastos de USD \$ 54.773,43

**CARTERA CLIENTES**

En el rubro de Activos exigibles la empresa registra un saldo por cobrar a clientes por concepto de ventas por el valor de \$ 48.975,30



## BALANCE GENERAL

### ACTIVOS

Los activos a diciembre 31 de 2018 de CORPOCAC CIA LTDA ascendieron a la suma de USD 1'420.455,99 dólares compuestos por los siguientes rubros:

| Activo Corriente                                | Valor                  | Porcentaje     |
|-------------------------------------------------|------------------------|----------------|
| Efectivo y Equivalentes al efectivo             | \$ 14,742.81           | 1.04%          |
| Decto y Cta por Cobrar clientes no Relacionados | \$ 48,975.30           | 3.45%          |
| Otras cuentas por cobrar                        | \$ 32,313.40           | 2.27%          |
| Inventarios                                     | \$ 21,846.23           | 1.54%          |
| Activos por Impuestos Corrientes                | \$ 518.17              | 0.04%          |
| Propiedad, Planta y Equipo                      | \$ 30,800.00           | 2.17%          |
| Propiedades de Inversión                        | \$ 1,140,000.00        | 80.26%         |
| Activos Biológicos                              | \$ 131,208.08          | 9.23%          |
| Activo por Impuesto Diferido                    | \$ 52.00               |                |
| <b>Total Activo no Corriente</b>                | <b>\$ 1,420,455.99</b> | <b>100.00%</b> |

Podemos apreciar en base a detalle anterior que los rubros más altos del activo de la empresa se concentra en Propiedad planta y equipo, activos biológicos y cuentas y cuentas por cobrar a relacionadas.

### PASIVOS

El Pasivo registró al 31 de diciembre de 2018 un valor de USD 1'411.614,11 siendo los rubros del Pasivo Corriente los siguientes:

| Pasivo Corriente                            | Valor                  | Porcentaje     |
|---------------------------------------------|------------------------|----------------|
| Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores  | \$ 313.85              | 0.02%          |
| Prestamos Socios                            | \$ 20,021.23           | 1.46%          |
| Otras cuentas por pagar                     | \$ 88,253.00           | 6.44%          |
| Obligaciones con Instituciones Financieras  | \$ 1,258,664.00        | 91.79%         |
| Por Sueldos y Beneficios de Ley a Empleados | \$ 3,921.02            | 0.29%          |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>               | <b>\$ 1,371,173.10</b> | <b>100.00%</b> |

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

Y como rubros del pasivo No Corriente tenemos:



| Pasivo no Corriente                     | Valor               | Porcentaje     |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
| Cuentas por Pagar diversas Relacionadas | \$ 40,105.01        | 99.17%         |
| Provisiones por Beneficios a empleados  | \$ 336.00           | 0.83%          |
| <b>Total Pasivo no Corriente</b>        | <b>\$ 40,441.01</b> | <b>100.00%</b> |

El Patrimonio a diciembre 31 de 2018 presenta el valor de USD 8.684,26 compuesto por el Capital social USD 15.000,00, ganancia por calculo actuarial USD 736.00, utilidad acumulada de ejercicios anteriores por USD 0.10, y la utilidad neta del ejercicio 2018 por USD 157.62

| Patrimonio                                   | Valor              | Porcentaje     |
|----------------------------------------------|--------------------|----------------|
| Capital Social                               | \$ 15,000.00       | 94.46%         |
| Aportes de Socios para futura capitalización | \$ 55.79           | 0.35%          |
| Ganancia o Perdida en Medición Actuarial     | \$ 736.00          | 4.63%          |
| Ganancias Acumuladas                         | \$ 88.26           | 0.56%          |
| Perdida del Ejercicio                        | \$ (7,195.79)      |                |
| <b>Total Patrimonio</b>                      | <b>\$ 8,684.26</b> | <b>100.00%</b> |

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 2018 se espera con la cooperación y colaboración de todos los socios, para 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