

FLORICOLA KILLUYURAK S.A.

**INFORME
DE GERENTE**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Estimados accionistas,

Es grato presentarles los resultados de la gestión de Florícola Killuyurak S.A. correspondiente al año 2019, nos enorgullece aportar al crecimiento del Ecuador y alcanzar los retos que nos proponemos pese al entorno retador y dinámico que viene caracterizando nuestro sector.

La estrategia aplicada "Exportamos para Crecer", nos ha dado resultados, reforzamos nuestro enfoque al cliente y la gestión eficiente de costos, como base en un fuerte compromiso con la seguridad, sostenibilidad y el estricto cumplimiento de la ley.

En Salud y Seguridad seguimos enfocados en el liderazgo proactivo y en la práctica de los comportamientos seguros en todo el personal, esfuerzo que se refleja en la reducción de incidentes frente al año anterior.

Seguiremos impulsando proyectos y planes de mejoramiento para todas las áreas de la compañía, así como reforzar la responsabilidad individual.

Gracias a la innovación y servicio, en el área de ventas, hemos logrado grandes resultados pese a la contracción del mercado. Emprendimos e impulsamos proyectos de optimización, control estricto de costos operativos.

Las actividades realizadas por la Compañía Florícola Killuyurak S.A., por el periodo comprendido entre enero 01 y diciembre 31 del 2019 y que pongo en conocimiento a la Junta General

1.- CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS

De conformidad por lo estipulado en la Ley de Compañías y demás entes de control (S.R.L.) me correspondió cumplir con las funciones de control, supervisión y vigilancia de todos los actos de la Compañía Florícola KILLUYURAC S.A., a fin de garantizar la legalidad y propiedad en todos ellos. En base a estas acciones, la gerencia general desarrollo sus actividades en tres campos o controles: administrativo, contable y financiero.

1.2.- CONTROL ADMINISTRATIVO. - *El aspecto administrativo fue de suma importancia, acorde a las exigencias impuestas por el desarrollo del*

sector comercial y financiero, desarrollando constantemente reglamentos y en general controles para salvaguardar la operación y los activos de la Compañía.

Otra actividad desarrollada por la Gerencia, fue el referente a la búsqueda de soluciones a todos los aspectos legales, laborales y otros solicitados por diferentes organismos de control, siempre en beneficio de la Compañía.

1.3.- CONTROL CONTABLE. - Para el cumplimiento del tema contable la Gerencia, permanentemente se a preocupado de revisar, y analizar el sistema contable, tanto en su contenido como en su estructura. Se ha vigilado el cumplimiento a cabalidad de todos los requerimientos legales ante todos los entes de control, por lo que no se ha tenido ningún incumplimiento. El sistema de control interno que se mantiene en la Compañía, es un sistema cambiante que se esta actualizando constantemente, para lograr de la mejor manera la optimización de todos los recursos de la Compañía.

Cabe destacar que, para dar cumplimiento a la normativa de la Superintendencia de Compañías, se procedió a contratar una firma auditora, para revisión de los Estados Financieros por el período terminado al 31 de diciembre de año 2018.

1.4.- CONTROL FINANCIERO. - Uno de los aspectos de mayor significación fue el cumplimiento de todo el plan presupuestario, los flujos y presupuestos se cumplieron a cabalidad. De tal manera que en todos los aspectos financieros: compras, ventas, manejo del efectivo, inversiones, proveedores y otros fueron optimizados al máximo de su rendimiento, de tal manera que la Compañía genero una estabilidad financiera, en la parte de costos, durante el segundo semestre.

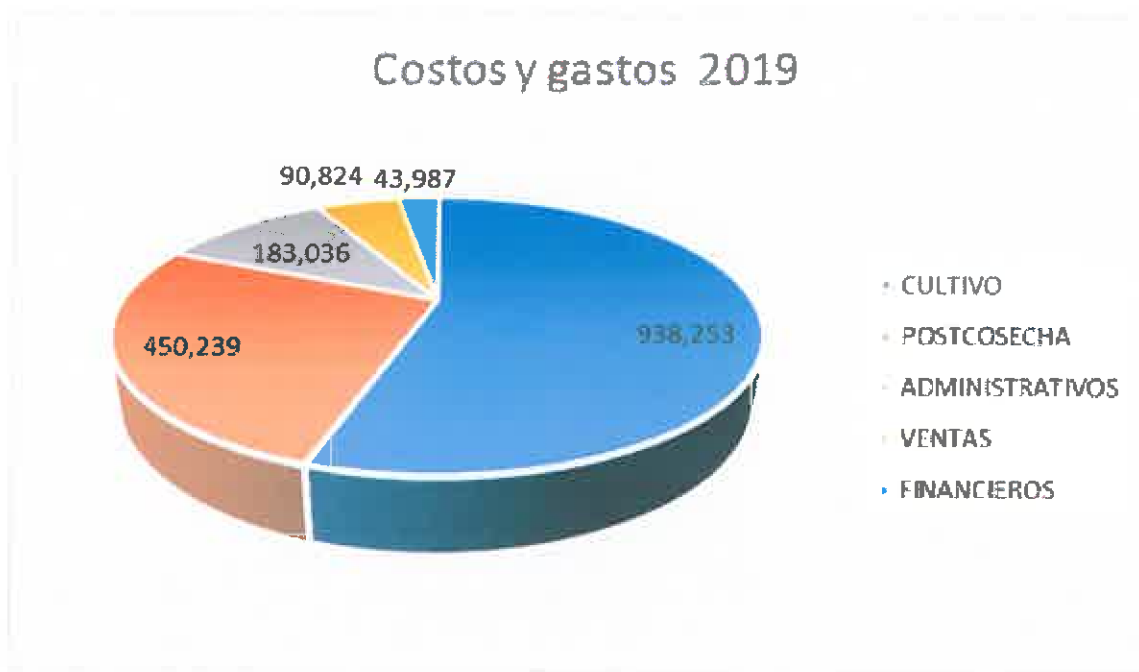
Se realizaron inversiones, cambiando variedades, lo que nos garantiza mayor presencia en el mercado e incrementar clientes, aumentar volúmenes en órdenes fijas.

Se cambio plásticos en invernaderos, lo que nos permite seguir produciendo rosas de calidad y tamaños exigidos por el mercado y nuestros clientes.

Se logró reestructurar la Postcosecha, consiguiendo un grupo de trabajo homogéneo, para poder afrontar las fiestas próximas de Valentín, Día de la Mujer y Madres.

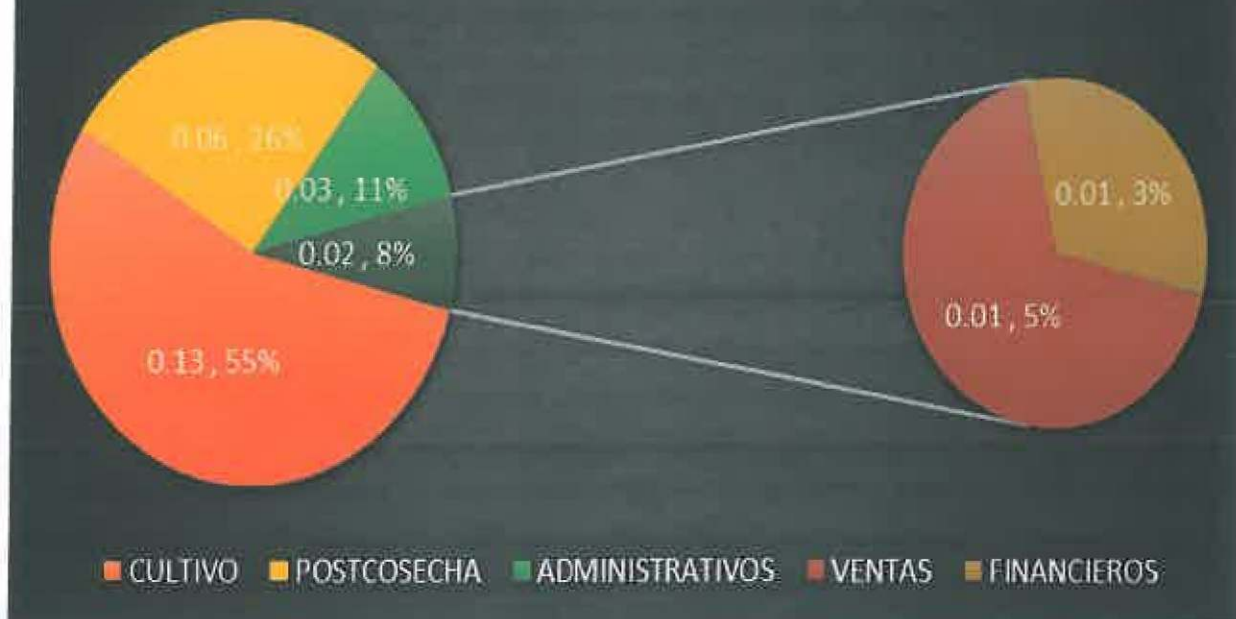
La priorización de necesidades y el adecuado manejo de flujos, nos ha permitido mantenernos al día con instituciones de seguridad social (IESS) y de control SRI.

La contracción del mercado, afectó las ventas del segundo semestre, pero las medidas adoptadas nos permitieron, mantener y bajar costos durante estos meses, sin descuidar la calidad.





COSTO UNITARIO POR CENTRO DE COSTOS 2019



2.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA

La administración cumplió a cabalidad las disposiciones que la Junta encargó a la Gerencia, pues, se administro correctamente los activos de la Compañía, razón por la cual ésta da como resultado final una utilidad, por el periodo contable terminado al 31 de diciembre del 2019.

En cumplimiento de mi responsabilidad como Gerente de la Compañía Florícola KILLUYURAC S.A., considero importante analizar el desarrollo de mis funciones y acciones administrativas, he recibido total colaboración de todos los miembros de la Compañía.

3. INFORMACION DE EVENTOS EXTRAORDINARIOS.

Así también se dieron hechos administrativos que son normales en la administración y que no ameritan ser revelados en este informe.

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2019, se realizaron compras de activos, para la compañía por ser de interés para la empresa. Sin embargo; se realizó contactos importantes

durante el año, que hacen avizorar nuevos horizontes financieros y de negocios para el 2020.

Dejando a la compañía totalmente establecida en el mercado de flores. Se acudió a recursos crediticios únicamente, para modernizar los sistemas operacionales de la finca y la administración, encaminados siempre a ofrecer cada día una calidad superior en la venta de flores, y mejorar de nuestra posición actual en el mercado.

4. SITUACION FINANCIERA

Los principales componentes financieros de la Compañía incluyen:

FLORICOLA KILLUYURAK S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

CODIGO	CUENTA	31/12/2019
1	ACTIVO	3,845,812.49
101	ACTIVO CORRIENTE	2,487,304.83
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,974.04
1010101	CAJA	8,844.60
1010102	BANCOS	1,129.44
10102	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	2,345,280.78
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO	245,144.62
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(2,126.36)
1010210	OTRAS CUENTA POR COBRAR	2,082,289.81
10103	INVENTARIOS	310,559.32
1010301	INVENTARIO SUMINISTROS Y MATERIALES	79,219.84
1010302	INVENTARIO DE PLANTAS EN PROCESO	54,822.16
1010303	INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO	174,817.32
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4,309.95
1010401	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4,309.95
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	20,180.72
1010501	IVA PAGADO	20,180.29
1010504	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA [28.43
102	ACTIVO NO CORRIENTE	878,507.66
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	878,507.66
1020102	DEPRECIABLE	1,471,741.75
1020103	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLA	(693,234.09)
TOTAL ACTIVOS		3,845,812.49

2	PASIVO	(3,355,153.45)
201	PASIVO CORRIENTE	(579,864.91)
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(332,412.04)
2010301	LOCALES	(163,826.49)
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	(11,524.65)
2010401	LOCALES	(11,524.65)
20105	PROVISIONES	(15,043.48)
2010501	LOCALES	(4,111.22)
2010502	DEL EXTERIOR	(10,932.26)
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(219,644.74)
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(9,735.95)
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(3,803.00)
2010703	CON EL IESS	(72,040.03)
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(10,041.00)
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	(4,570.04)
2010707	CON LOS EMPLEADOS	(45,401.50)
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	(73,853.20)
2010803	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(73,853.20)
202	PASIVO NO CORRIENTE	(2,775,288.54)
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	(2,350,414.75)
2020302	DEL EXTERIOR	(2,350,414.75)
20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	(424,871.79)
2020403	HIBRIDADORES	(135,197.94)
2020404	PRESTAMOS DE TERCEROS	(289,673.85)
3	PATRIMONIO NETO	(210,459.04)
301	CAPITAL	(800.00)
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	(800.00)
3010101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	(800.00)
304	RESERVAS	(1,534.49)
30401	RESERVAS	(1,534.49)
3040101	RESERVAS	(1,534.49)
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(181,010.78)
30502	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLA	(181,010.78)
3050201	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, P	(181,010.78)
306	RESULTADOS ACUMULADOS	(13,825.41)
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	(13,825.41)
3060101	GANANCIAS ACUMULADAS	(13,825.41)
3060102	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(13,483.36)
3060102001	Resultado del Ejercicio	(13,483.36)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		(3,845,812.49)

FLORICOLA KILLUYURAK S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
CORTADO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

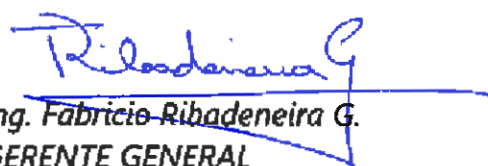
4 INGRESOS		
401	INGRESOS ACTIVID. ORDINARIAS	
40101	INGRESOS POR VENTAS	
4010101	INGRESOS DE VENTAS	
4010101001	Exportación de Flor	1,770,643.41
4010101002	Creditos Flor	(68,593.55)
4010101003	Venta nacional Flor / Material	25,632.00
4010101010	Otros Créditos (materiales-cos	(1,399.04)
5040101001	Otros Ingresos	393.14
TOTAL INGRESOS		1,726,675.96
5 COSTO Y GASTOS		
501	COSTO DE VENTAS	
50101	ROSAS	
5010101	CULTIVO	
5010101001	Fertilizantes	(113,835.18)
5010101002	Químicos	(132,390.84)
5010101003	Mano de Obra Directa	(402,623.61)
5010101004	Costos indirectos Variables	(89,960.57)
5010101005	Amortización de Plantas	(119,101.36)
5010101006	Amortización de Invernaderos	(80,065.61)
5010101007	Depreciación de Activos Fijos	(276.16)
SUBTOTAL COSTO VENTAS CULTIVO		(938,253.33)
5010102	POSTCOSECHA	
5010102001	Suministros y Materiales Postcosecha	(223,890.10)
5010102002	Mano de Obra Directa	(180,378.43)
5010102003	Costos indirectos Variables	(45,895.80)
5010102004	Depreciación de Activos Fijos	(75.00)
SUBTOTAL COSTO POSTCOSECHA		(450,239.33)
TOTAL COSTO VENTAS		(1,388,492.66)
503	GASTOS OPERACIONALES	-
50301	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-
GASTOS ADMINISTRATIVOS		(183,035.64)
50302	GASTOS DE VENTAS	-
GASTOS VENTAS		(90,823.91)
50303	GASTOS FINANCIEROS	-
GASTOS FINANCIEROS		(43,986.86)
50401	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-
5040201001	15% Participación Trabajadores	(3,050.53)
5040201002	Impuesto a la Renta Ejercicio	(3,803.00)
SUBTOTAL FINANCIEROS		- 6,853.53
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		- 324,699.94
TOTAL COSTOS Y GASTOS		- 1,713,192.60
UTILIDAD / (PERDIDA) DEL EJERCICIO		13,483.36

5.- RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL

Como Gerente General de la Compañía, es recomendable que la Junta respalde las acciones de la administración, los cambios que sean necesarios para optimizar el mejor desenvolvimiento de nuestra actividad en todos los ámbitos, sean estos financieros, administrativos, laborales y otros. Siempre que se encuentren encaminados al fortalecimiento de la Compañía Florícola KILLUYURAC S.A.

Para concluir, ratificamos que en Killuyurak seguiremos trabajando esforzadamente para alcanzar los objetivos que nos trazamos para el 2020, siempre con el mayor compromiso hacia nuestros valores y principios, construyendo confianza, construyendo crecimiento.

Gracias por su confianza.


Ing. Fabricio Ribadeneira G.
GERENTE GENERAL