

## INFORME ANUAL DE GERENCIA

Período 2006

La Gerencia General de "CASAMOLINO ECUADOR CIA. LTDA.", representada por el señor César Arcos Maldonado, cumple con exponer el informe anual de actividades del ejercicio económico 2006.

### **Generalidades .-**

Durante el año 2006, la administración de Casamolino desarrolló el plan de mejoras civiles previstas a finales del ejercicio 2005 logrando edificar la "Casa Elizabeth" en el sector de "El Monasterio" así como el mantenimiento y cambios dispuestos por el señor presidente de la empresa en las habitaciones más importantes de la hostería, sustituyendo su equipamiento (baños y calefones) alfombrado, cortinas, puertas y otros detalles de carácter decorativo. En el campo laboral se produjeron dos sustituciones del personal de recepción. En el campo operativo se experimentó un incremento del 15,98% en la ocupación de la hostería y como resultado aumentó el volumen de ventas en \$ 50 mil.

Las cifras alcanzadas en el período 2006 se detallan a continuación :

### **ACTIVO**

#### **Activo Disponible**

Registró un crecimiento de \$ 5,6 mil dólares equivalente al 8% del registrado en misma fecha del 2005. La representatividad de este grupo experimentó un ascenso al 15% dentro del activo global, respecto del 2005, equivale cuantitativamente a \$ 74,7 mil dólares, está integrado por las cuentas : Caja, Bancos "Moneda Nacional", "Bancos Moneda Extranjera" y la cuenta de Inversiones Temporales.

#### **CAJA (\$ 10.352,65)**

Está conformada por subcuentas de efectivo como Ingresos a Depositari y Fondos Rotativos, cuyos saldos al 31 de diciembre 2006 son moderados y obedecen a procedimientos internos ceñidos a necesidades básicas. En los primeros se encuentran valores operacionales en tránsito destinados a

depositarlos en las cuentas corrientes de la empresa, siendo su permanencia promedio de 72 horas en consideración a la ubicación de la misma y a sus horarios administrativos; los fondos rotativos están programados acorde a las necesidades operativas y sus asignaciones son básicas y personales : Fondo Recepción \$ 200,00 Lupe Chicaiza, \$ 100,00 fondo Mónica Medina, \$ 100,00 fondo Priscila Palacios, Fondo Administración (Caja Chica Marcelo Esparza) \$ 500,00; Fondo Administración El Monasterio \$100,00 (Luis Antamba); Fondo Transporte \$ 60,00 (Angel Paredes).

#### **BANCOS MONEDA NACIONAL (\$ 7.878,89)**

Este concepto está identificado por la cuenta corriente local de la empresa, N° 3105706304 (913176-4) del Banco del Pichincha, sucursal Otavalo; por cuyo intermedio se canaliza la mayoría de las operaciones económica – financieras que requiere Casamolino. Se incluye en este grupo la cuenta de Ahorros N° 6037758012 del Banco M.M. Jaramillo Arteaga, abierta para provisiones administrativas relacionadas con nuestro personal.

#### **BANCOS MONEDA EXTRANJERA (\$ 56.498,46)**

Corresponde a la cuenta corriente 023118821 del Banco del Pichincha C.A. Miami Agency, necesaria para la relación financiera con clientes extranjeros, particularmente como facilitadora de recuperación de cartera de agencias internacionales (transferencias). Su saldo al 31 de diciembre 2006 ha experimentado un crecimiento del 135 % respecto del 2005 y se recuerda que es el respaldo financiero para cubrir presupuestos de gastos .

#### **Activo Exigible**

Está representado por el grupo de Cuentas por Cobrar que engloba las cuentas : Clientes, Préstamos Empleados, Otras Cuentas por Cobrar y Provisión para Cuentas Incobrables. La representatividad cualitativa en el 2006 es del 36,09% del Activo, y, la cuantitativa de \$ 181,32 mil dólares, superior en \$ 45,89 mil dólares respecto del 2005.

#### **CLIENTES (\$ 88.400,81)**

Constituye la Cartera de clientes de la empresa, se clasifica en Agencias Nacionales y Extranjeras, su antigüedad promedio fue de 70 días.

La recuperación de la Cartera está garantizada por la seriedad y sello de cada agencia con la que se opera, generalmente no se presentan obstáculos de pago-cobro que involucren demandas judiciales.

Las otras cuentas componentes de este grupo son : "Cuentas por Cobrar a Empleados" cuya cifra de \$ 6.361,92 es muy moderada respecto de los montos registrados en el pasado; y, "Otras Cuentas por Cobrar" \$ 92.581,59, ha experimentado un crecimiento del 123,76% equivalente a \$ 45,89 mil dólares, siendo el principal representante Yapahuasi Cia. Ltda. con un saldo de \$ 34.313,15 y El Monasterio con \$ 36.851,60 que se liquidará a la entrega - recepción de la "Casa Elizabeth".

La provisión para cuentas incobrables como medida pre cautelatoria a eventuales pérdidas de Cartera, alcanza un saldo de \$ 6.015,42 registrando un crecimiento del 28%.

#### **GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (\$ 29.846,14)**

Su representatividad en el activo es del 5,94% y está conformado mayoritariamente por valores a conciliarse con el fisco en el corto plazo como son las Retenciones en la Fuente e IVA. Los valores pagados por anticipado (\$ 5.900,08) se refieren a los anticipos entregados a proveedores.

Los seguros prepagados (\$ 2.981,01) representan una minoría relativa y corresponden a valores en proceso de amortización : seguro activos empresa.

#### **Activo Realizable**

#### **INVENTARIOS (\$ 23.846,52)**

Representa el 4,75% del Activo y engloba los materiales y suministros adquiridos por la empresa para el desarrollo de sus operaciones, se encuentran organizados en bodegas por áreas de servicio; experimenta un decrecimiento del 2,55% .

#### **Activo Fijo (\$ 172.010,95)**

La representatividad del activo fijo es del 34,24%, y su decrecimiento respecto del periodo 2005 se debe a la separación de activos producto de la escisión de la compañía y transferidos a la Hosteria "El Monasterio Hosmon Cia.Ltda.

Los Activos de Casamolino Ecuador Cia. Ltda. comprenden los conceptos de cuentas : Terrenos, Edificios y Mejoras, Maquinaria y Equipo, Muebles y Equipo de Oficina, Menaje y Otros, Vehículos, Bicicletas, y, Establos y Equipos.

#### OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (\$ 4.000,00)

Es el grupo menos representativo (0.80%) del activo, está compuesto por cuentas transitorias que permiten registros de construcciones en curso, tenencia de semovientes, siembras, etc. útiles para el desenvolvimiento de las actividades complementarias de la empresa.

#### Activo Diferido (\$ 16.668,53)

La representatividad de este grupo alcanza el 3,32% en el contexto del activo y su saldo corresponde a Materiales y Suministros sujetos amortización activada a 5 años, a lo que se agrega una cuenta intangible relacionada con un paquete informático. Se recuerda en este grupo la exclusión del monto de \$ 57.000,00 que representan las 3 villas construidas en predios de la empresa con recursos de terceros a través de convenios de habitabilidad realizados por el señor Nicholas Millhouse por un periodo de 5 años, renovables si las partes así lo desearan; se realizó esta exclusión atendiendo la recomendación de la unidad de supervisión de la Superintendencia de Compañías.

### P A S I V O

#### Pasivo Corriente (\$ 99.207,18)

A pesar de la variedad de cuentas distribuidas en el pasivo, en el corto plazo, no alcanzan notoriedad relativa, esto se debe a que la empresa utiliza su liquidez para honrar sus obligaciones en la brevedad posible. Las que sobresalen ligeramente son las retenciones periódicas que en el corto plazo se satisfacen al S.R.I. y al I.E.S.S, destacando en este punto que en el presente ejercicio se liquidan las pérdidas tributarias de los últimos tres años (\$ 8.096,99).

En el ejercicio 2006 se aprecia un crecimiento de la cuenta mas importante de este grupo la cuenta "Anticipo de Clientes" cuyo saldo final registró \$ 11.508,65, en donde se consignan anticipos por reservaciones de clientes y que con respecto al año 2005 observa un crecimiento de \$ 6.969,72,

analíticamente le sigue en importancia las cuentas "Impuestos Por Pagar" y "Provisión Beneficios Sociales" que han experimentado crecimientos en relación al régimen laboral el primero y al volumen de ventas el segundo .

### **Pasivo No Corriente**

DEUDA A LARGO PLAZO (\$ 282.291,12)

Su incidencia relativa equivale al 56,19% del pasivo y patrimonio total y experimenta un incremento del 15,87% (\$ 38,67 mil dólares) respecto del saldo 2005 como resultado de la inversión de terceros en la "Casa Elizabeth" próxima a liquidarse; se resalta que los acreedores son los mismos accionistas de la empresa, coyuntura que permite un trato preferencial y en los mejores términos el manejo de la deuda.

### **PATRIMONIO**

Al cierre del ejercicio 2006 las cuentas patrimoniales de Casamolino Ecuador Cia. Ltda., presentan un saldo de Capital Suscrito de \$ 49.000; un Aporte Para Futura Capitalización de \$ 8.904,80; y Reservas: Legal, Facultativa y Estatutaria, por un total de \$ 34.475,44. Se destaca que estas cuentas patrimoniales han experimentado variación respecto del ejercicio 2005 por la escisión de la empresa Casamolino Ecuador Cia. Ltda. ya referida.

### **RESERVAS**

El resultado positivo del ejercicio económico 2006 ha permitido incrementar moderadamente los saldos de las reservas: Legal, Facultativa y Estatutaria de Casamolino Ecuador Cia. Ltda.

### **RESULTADOS**

El balance operacional de la empresa en el ejercicio 2006 arroja un superávit de \$ 32.961,19 superior en \$ 18.011,45 y equivalente al 120,48% al obtenido en el 2005 originado por los siguientes procesos : el volumen de ventas alcanzó la cifra de \$ 587.621,06 dólares USA frente a un costo de ventas de \$ 368.413,79; se experimenta además un decrecimiento del 11,76% de otros gastos administrativos (Gastos Generales) pero igualmente un decrecimiento del 61,16% en otros ingresos no operacionales, que fusionados a sus componentes principales no inciden en el resultado descrito.

La diferencia de Ventas y Costos, originó una Utilidad Bruta de \$ 219,2 mil dólares, superior en el 9,96% respecto de lo alcanzado en el 2005. Luego, relacionando los gastos administrativos y financieros del ejercicio se concluye con determinar una utilidad operacional antes de participación de trabajadores y conciliación tributaria, de \$ 32.961,19 y posteriormente, una Utilidad Neta 2006 de \$ 10.286,95; luego de participación a trabajadores, Impuesto a la Renta y determinación de Reservas.

Es cuanto puedo informar con sujeción a los balances y anexos de nuestra contabilidad.

Atentamente



César Arcos Maldonado  
GERENTE GENERAL  
CASAMOLINO ECUADOR CIA. LTDA.