

ACUANORTE CIA.LTDA.

INFORME DE GERENCIA

A LA JUNTA DE ACCIONISTAS

La Gerencia General de la Empresa ACUANORTE CIA.LTDA., emite a la Junta de Accionistas el informe del laboratorio Acuanorte, así como también los resultados obtenidos en el aspecto económico y productivo:

PLAN NACIONAL DE CONTROL.

El laboratorio se encuentra al día en el cumplimiento de las Normas de Control del INP, teniendo la certificación anual con un porcentaje de aprobación del 100%, lo que nos hace ver que a pesar de todos los inconvenientes presentados en el año, se ha trabajado para lograr que el laboratorio cumpla con todo los requerimientos solicitados y pueda ser reconocido como uno de los mejores de la zona.

PERMISOS DE FUNCIONAMIENTO.

Los permisos de funcionamiento y uso de playa, están legalizados y cancelados; en el Municipio se canceló los predios urbanos, pero están pendientes los pagos de la patente y del impuesto a los activos de los años 2012-2013-2014; valor que asciende aproximadamente a \$ 6000; en este año el ARCSA(Agencia Nacional de Regulación, Control y Vigilancia Sanitaria) no otorgó el permiso sanitario, ya que cuando se lo solicitó, nos comunicaron que ya no era competencia de ellos otorgar esos permisos a los laboratorios de larvas, por lo que se solicitó una certificación en donde nos confirmen esta resolución, para nosotros no tener inconvenientes con alguna otra entidad.

IESS

Las obligaciones con el IESS y laborales están al día, ningún trabajador ha tenido inconvenientes al momento de hacerse atender y se mantiene cancelados todos los montos tanto en el ente de control como al personal.

SRI

Las obligaciones de impuestos y anexos están al día.

FLUJO DE EFECTIVO

En este año, la mayoría de las ventas han sido efectuadas a los socios, y se ha tratado de que los demás clientes sean personas responsables, dejando una cartera de \$ 61,407.26; con el dinero obtenido de las ventas se ha logrado ir cancelando cuentas que ya estaban vencidas a proveedores, aunque aún quedan cuentas pendientes por cancelar, por un valor de \$ 24,191.47 a proveedores

ASPECTO PRODUCTIVO

En el año 2015, se atravesó por problemas de producción, ya que las naupliaras que nos abastecen de la materia prima siguen teniendo inconvenientes ya que según información, existe mal calidad del agua.

En años anteriores se realizaban al mes dos corridas, y solo se hacía una desinfección de 15 o 20 días al año, por lo que habían 2 o 3 corridas seguidas que salían bien y luego empezaban a tener problemas las siguientes, debido al continuo uso de las instalaciones ya que no había mucho tiempo para desinfectar entre corridas, por lo que se optó por contratar al Biologo Gorky Arevalo, para que asesore en el funcionamiento del laboratorio. El empezó desde el mes de Septiembre y sugirió realizar una corrida por mes, lo que permitiría que los galpones tengan unos días de desinfección, y así asegurar que cada corrida tenga un porcentaje de supervivencia aceptable en nuestro medio, lo que se ha logrado hasta el mes de Diciembre, y esperamos que el próximo año, de óptimos resultados.

ESTADOS FINANCIEROS

Al revisar los informes financieros de la empresa se pueden apreciar los siguientes resultados comparándolos con los del año anterior:

ACUANORTE CIALTDA
BALANCE COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO	AÑO 2015	AÑO 2014
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	3,914.71	8,993.29
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	74,111.15	85,554.42
-PROVISION DE CTAS.INCOBRABLES	-12,703.89	-12,703.89

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE IMP.PASIVO	7,452.02	7,654.63
INVENTARIO MATERIA PRIMA	6,393.20	6,980.53
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	129,168.46	82,971.81
ACTIVO CORRIENTE	208,335.65	179,450.79
ACTIVO FIJO		
INMUEBLES	225,688.82	225,688.82
MUEBLES Y ENSERES	12,617.56	12,617.56
MAQUINARIA,EQUIPO E INSTALACIONES	44,289.38	14,168.94
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	1,934.96	1,934.96
DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS	-194,407.29	-178,938.21
TERRENOS	501,881.56	501,881.56
OBRAS EN PROCESO	0.00	30,120.44
TOTAL ACTIVO FIJO	592,004.99	607,474.07
ACTIVO DIFERIDO		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	3,367.19
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	0.00	3,367.19
TOTAL ACTIVO	800,340.64	790,292.05
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
CTAS.Y DTOS.X PAGAR	24,191.47	99,139.04
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2,272.07	3,561.24
PARTICIPACION TRABAJADORES	1,199.42	2,680.59
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	318.68	430.58
OBLIGACIONES CON EL IESS	1,357.68	1,462.35
PROVISIONES	14,638.06	14,835.65
TOTAL PASIVO CORRIENTE	43,977.38	122,109.45
PASIVO LARGO PLAZO		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	58,404.66	19,727.92
OTRAS CTAS X PAG.LARGO PLAZO	199,038.77	151,635.27
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	257,443.43	171,363.19
TOTAL PASIVO	301,420.81	293,472.64
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO	400.00	400.00
RESERVA LEGAL	200.00	2,786.25
RESRVA FACULTATIVA	3,167.69	
GANANCIAS ACUMULADAS	35,854.32	28,174.14
RESULTADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIFF	453,830.21	453,830.21
GANANCIAS(PERDIDAS)ACTUARIALES	943.00	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4,524.61	11,628.81
TOTAL PATRIMONIO NETO	498,919.83	496,819.41
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	800,340.64	790,292.05

ACUANORTE CIA.LTDA
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

	AÑO 2015	AÑO 2014
INGRESOS		
Ingresos de Actividades Ordinarias	434,290.07	517,537.99
Ingresos financieros	13.09	3.07
Ingreso por modificación plan jubilación patronal	2,500.00	
TOTAL INGRESOS	436,803.16	517,541.06
COSTOS Y GASTOS		
Costos de venta	367,053.32	426,535.15
Gastos de Administración	23,530.25	41,118.67
Gastos Generales	30,837.67	19,732.29
Gastos financieros	9.65	1,278.31
Otros gastos	7,376.17	11,006.00
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	428,807.06	499,670.42
Utilidad antes del Impuesto a la Renta	7,996.10	17,870.64
Impuesto a la Renta	-2,272.07	-3,561.24
Utilidad Neta y resultado Integral	5,724.03	14,309.40

ACUANORTE CIA.LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

	AÑO 2015	AÑO 2014
Flujos de efectivo de actividades de operación		
Efectivo recibido de clientes	448,246.43	597,328.62
Efectivo pagado a proveedores	-487,610.21	-509,469.77
Efectivo pagado a empleados	-2,680.59	-1,771.92
Efectivo pagado en gastos administrativos,ventas y financieros	-47,192.62	-52,771.52
Intereses pagados		
Impuestos a las ganancias pagadas	-5,782.82	-8,192.42
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-95,019.81	25,122.99
Flujos de efectivo de actividades de inversion		
Adiciones a instalaciones, mobiliarios y equipos	3,367.19	-30,406.37
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	3,367.19	-30,406.37
Flujo de efectivo de actividades de financiamiento		

Sobregiros bancarios	39,170.54	4,994.82
Cuentas por pagar a socios	47,403.50	
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	86,574.04	4,994.82
INCREMENTO(DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	-5,078.58	-288.56
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO PERIODO	8993.29	9281.85
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3,914.71	8,993.29

Y las cuentas de resultados y costos tienen los siguientes saldos:

VENTAS: \$ 436,803.16

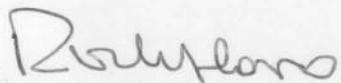
COSTOS: 428,807.06

UTILIDAD: 7,996.10

Como podemos observar los resultados, antes del impuesto a la renta, tienen una gran baja en comparación con el año anterior, esto se debe a que disminuyeron las corridas por lo antes explicado, por lo tanto disminuyeron las ventas y también los costos.

Anhelamos que el próximo año con la contratación del nuevo técnico se reflejen mejores resultados para el laboratorio, para así poder mantener un equilibrio, y podamos cumplir con las obligaciones que se nos presenten.

Atentamente,


 Ing. Rodrigo Velez Velasco
 GERENTE GENERAL