



51428  
**MACOVEL CIA. LTDA.**  
MAQUINARIA Y CONSTRUCCIONES

## **INFORME DE GERENCIA EJERCICIO ECONÓMICO AÑO 2006**

### **A LOS SEÑORES SOCIOS:**

En cumplimiento a los Estatutos de la Empresa, pongo a consideración de los señores socios el informe de labores correspondiente al Ejercicio Económico del año 2006

### **ANTECEDENTES:**

Macovel Cia. Ltda., constituida el 11 de marzo del año 1993, de acuerdo con la Resolución No. 96.1.1.1.0353 de la Superintendencia de Compañías; el Objeto Social esta dado para la Construcción Vial de Obras Civiles y Mecánicas, Construcción de Pistas de Aterrizaje, Caminos Vecinales, Urbanizaciones y otras actividades afines.

### **COMENTARIOS GENERALES**

Durante el año 2006, la situación en la actividad de la Construcción vial no ha sido de lo mejor habida cuenta de la elevada competencia, las pocas ofertas de trabajo y la razón principal es concentración de esta actividad en beneficio de las Empresas grandes, dada la situación política del país, ya que muchos trabajos, las consiguen sobre la base de los contactos políticos que la mantienen de acuerdo con el gobierno de turno.

Esta es la razón, de que en este año conseguimos un contrato de Arrendamiento de Maquinaria en el Ingenio San Carlos, ubicado, en el Cantón Marcelino Maridueña, Provincia Del Guayas para ejecutar dicho contrato, se tuvo que trasladar la totalidad de la maquinaria. De igual manera se ha conseguido pequeños trabajos con los agricultores de la Provincia del Guayas, especialmente con quienes se dedican al cultivo de la Caña de Azúcar, que de ninguna manera compensa la elevada inversión en maquinaria, pero que para la supervivencia de la Empresa, para cubrir el pago de salarios del personal, Costos de Mantenimiento y Gastos Administrativos, la Gerencia se ha visto obligada ha aceptar todo tipo de trabajo, de poco volumen, lo que sirvió para seguir en la lucha por la supervivencia de la Empresa.

### **BALANCE GENERAL O DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Dentro del manejo de Cuentas por Cobrar, ha sido duro, puesto que la Empresa VIALFAVARA, nos adeuda la cantidad de (\$ 200.000.00) DOSCIENTOS MIL, 00/100 DÓLARES, lo que dio origen a varios problemas de liquidez; deuda que se arrastra desde el año 2004 y resulta incobrable dicha cuenta, habida cuenta de la quiebra no declarada de dicha Empresa.

Dirección: Sangolquí - Fajardo, calle Puruháes 142 - 143 y Toa  
Teléfono 2081 749 / Telefax: 2339 589  
E-mail: macovelcia@hotmail.com  
Sangolquí - Ecuador



**MACOVEL CIA. LTDA.**  
**MAQUINARIA Y CONSTRUCCIONES**

#### ACTIVOS

Activo Corriente	500.712.70
Activo Fijo Neto	<u>3.139.42</u>
TOTAL	<u>503.852.12</u>

#### PASIVOS

Pasivo Corriente	47.552.52
Patrimonio	<u>456.299.60</u>
TOTAL	<u>503.852.12</u>

#### ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

En la relación de Activo Corriente sobre el Pasivo Corriente se muestra aparentemente una buena posición financiera, ya que nos presenta un índice de las 10.53 veces sobre las deudas por pagar, pero la situación es diferente, dado que la Empresa Vial Fabara nos debe la suma \$200.000.00 y se ha negado a cancelar, deuda que se arrastra desde el año 2004. Asimismo, La prefectura del Napo, se niega a cancelar una deuda de \$160.000.00; es decir que de los \$ 500.712.70, debemos considerar, la cantidad de \$360.000.00 como incobrables y la diferencia \$ 140.723.23, posiblemente, se recaude en el orden del 29%, por aquellas situaciones de falta de liquidez de los deudores y el poco deseo de honrarnos con su pago

De acuerdo con lo que antecede, para cubrir nuestros créditos, nos veremos en la necesidad de contratar nuevos créditos en aras de continuar las operaciones de la empresa Macovel Cia Ltda.

#### ESTADO DE PÉRDICAS Y GANNANCIAS

El resultado de la gestión del año 2006, deja la Utilidad Neta de \$ 4.216.20, deducido, \$ 1.791.23 del 15% de la Participación en las Utilidades de los Trabajadores, los \$3.390.91 de Amortización de Pérdidas, y los \$2.543.18 de pago del Impuesto a la Renta; la Utilidad del Ejercicio, asciende a la cantidad de \$ 11.941.52, tal cual se lo detalla a continuación: :



**MACOVEL CIA. LTDA.**  
**MAQUINARIA Y CONSTRUCCIONES**

## RESULTADOS

Ingresos Totales	\$.	259.119.68
Costos y gastos Totales		<u>247.178.16</u>
Utilidad del Ejercicio		11.941.52
15% Participación de trabajadores		<u>( 1.791.23 )</u>
Utilidad después de Participación Trabajadores		10.150.29
Amortización de Pérdidas Ejercicio Anterior		<u>( 3.390.91 )</u>
Utilidad después de Amortización de Pérdidas		6.759.38
Impuesto a la Renta		<u>( 2.543.18 )</u>
Utilidad de Libre Disposición de la Empresa		<u>4.216.20</u>

La relación de la Utilidad Neta/Ventas totales, representa el 2 %.

La relación de la Utilidad del Ejercicio/Ventas totales, representa el 5%.

La relación de Costos y Gastos Totales/Ventas totales, representa el 95 %

La relación de Deudas Totales sobre el Capital Neto- Contable, nos puede ayudar a conseguir dinero para cubrir nuestras cuentas.

La relación de Activo Corriente/Pasivo Corriente, representa 10.53 veces, lo cual no es muy real habida cuenta de la imposibilidad de Cobrar a Vialfava, la cantidad de \$200.000.00, \$160.000.00 al Consejo Provincial del Napo; es decir que casi el 72%, es casi incobrable, que representa la cantidad de \$360.000.00, incobrables, por lo tanto se debe buscar financiamiento, para las operaciones del año 2007 y para cancelar las Cuentas por Pagar.

Por lo que antecede, se recomienda buscar nuevas metas de trabajo, especialmente un mejor control de los costos, sobre todo el control de los viajes de las personas encargadas de trasladar la maquinaria, por ejemplo que deben presentar de inmediato la relación de gastos tan pronto como regresan de sus viajes, mediante facturas autorizadas y con el detalle correcto de los gastos.

Considero que el año 2007, será un año de mejores días para Macovel, con un control de calidad, ejecución oportuna de los trabajos, seguimiento y aplicación de los procedimientos administrativos, lo que permitirá una rentabilidad acorde con la inversión de maquinaria.

Atentamente,

**José Luis Velastegui Caraballo**  
**GERENTE GENERAL**  
**MACOVEL CIA LTDA.**