

INFORME DE GERENCIA SOBRE LA ADMINISTRACION DURANTE EL AÑO 2013

Estimados Socios:

Iniciamos el año 2013 con un presupuesto de 16'590.229 tallos exportables de rosas y spray roses

El total de tallos liquidados presupuestados para su exportación sumados Rosas y Spray Roses da un total de 16'140.777. Los mismos se programaron vender a un promedio de 0.329 centavos de dólar por tallo lo que nos generaría unos ingresos (menos créditos presupuestados) por el valor de 5'315.692 USD. El presupuesto de gastos operacionales y no operacionales asciende al valor de 4'878.908 USD, y por otros ingresos se presupuestó 142.269 USD, lo cual implica que al final del año la empresa generaría una utilidad de 579.053 USD.

La ejecución del año en lo que se refiere en tallos exportables fue: en Enero se ejecutó el 83.8%, en Febrero el 62.7%, en Marzo el 87.5%, en Abril el 98.8%, en Mayo el 116%, en Junio el 90.1%, en Julio el 76.8%, en Agosto el 84.1%, en Septiembre el 97.5% en Octubre el 110.2%, en Noviembre el 93% y en Diciembre el 89.8% dando un promedio total del 90% de ejecución en tallos exportables. La producción en ciertas variedades tuvo retraso y/o adelanto durante el año 2013 por lo que no se obtuvo en unidades la producción programada. El clima tuvo un comportamiento imprevisto en la intensidad de lluvias y las bajas de temperatura lo que llevo a un alto sobrecosto en agroquímicos. En los meses de Julio y Agosto tuvimos fuertes vientos que destruyó plásticos en 115 naves en Julio con un valor de reposición de 75.880,00 USD y 61 naves en el mes de Agosto con un valor de reposición de 36.390,00 USD, se realizó el reclamo a la aseguradora mismos que hasta la reunión que se esta manteniendo no se ha tenido respuesta por parte de Seguros Equinoccial, esto generó una pérdida de aproximadamente 1'600.000 tallos, lo cual impactaría considerablemente a la ejecución del presupuesto.

La utilidad operacional que estaba presupuestado en 1'030.341 USD se logró ejecutar en 628.806 USD, ya que no se obtuvo la producción esperada que fue de 16'140.777 tallos y que solamente se exportó 14'577.749 tallos, existiendo una diferencia de 1'563.028 tallos, esto a un precio unitario promedio 0.329 ctvs. que estuvo presupuestado dejamos de percibir un valor de 514.236 USD, este valor más los 628.806 USD que fue la utilidad operacional ejecutada, hubiéramos llegado a una utilidad operacional de 1'143.042 USD lo que hubiera significado una ejecución del 110% sobre lo presupuestado.



A pesar de no cumplir el presupuesto de ingresos del año 2013, la ejecución comparada con el año 2012 fue superior en un 5%.

Un resumen de la cuenta de ingresos comparados con el año 2012 fue como sigue:

A diciembre 31,	2013	2012	%
Exportación de Rosas	4'026.180	3'814.871	106%
Exportación de Spray	740.449	763.951	97%
Venta local de Rosas	113.903	99.144	115%
Venta local de Spray	16.354	6.050	270%
Otros	3.143	4.332	73%
Notas de crédito	(64.343)	(91.521)	70%
	4'835.686	4'596.828	105%

Los costos de ventas y producción corresponde al costo de producción, donde se destacan el de consumo de fertilizantes, fungicidas, herbicidas para la producción, regalías, costo de mano de obra, amortización de los activos relacionados con la producción, costo de envases e insumos, energía, mantenimiento de planta y equipos, ajustes por impuestos razonables diferidos e incobrables de NIIF y otros operativos.

Los gastos de administración corresponden principalmente a gastos operativos, donde se destacan los sueldos y beneficios de empleados, gastos de personal, suministros, servicios, depreciaciones y otros gastos del área administrativa

No se han aplicado sanciones a AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2013 y 2012

De igual forma no se han aplicado sanciones significativas a AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2013.

La pérdida contable que se generó en el año 2013 es de 98.254,50.

	Diciembre 31, 2013,
Utilidad (pérdida) contable	(98.254,50)
15% participación trabajadores	
Menos: (ingresos exentos)	
Amortización de pérdidas	
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	
Mas: (gastos no deducibles)	
Depreciaciones de PPE	76.405,49
Sin sustento	57.831,25
Jubilación patronal	17.874,43
Gastos no deducibles exterior	131.159,44
Liberación (constitución) de impuestos diferidos	3.832,79
Utilidad gravable	188.849,90
Impuesto a la renta afectada por la tasa impositiva	41.546,76

Para el 2014 preparamos una estrategia comercial más agresiva, generando más visitas a los clientes y buscando alianzas comerciales con los clientes más grandes que tenemos ahora, igualmente buscaremos un incremento de las ventas rusas del 14.3% actual al 20%, un incremento de las ventas en Europa del 27.2% actual al 35% y un incremento de las ventas a Sudamérica del 5.23% actual al 8%.

La situación laboral de la compañía a pesar de la crisis que hemos vivido y estamos terminando de superar es estable y los empleados se manifiestan tranquilos con el manejo que se le está dando a la empresa.

Los cultivos se encuentran en excelente condición y listos para atender todos los requerimientos de nuestros clientes en el año 2014

El auditor externo no ha manifestado la existencia de circunstancia alguna que ponga en riesgo el futuro de la compañía.

Con el equilibrio alcanzado hasta el momento y la excelente condición del cultivo, los presupuestos del 2014 se esperan cumplir en su totalidad.

Dr. José Roberto Camacho.
GERENTE GENERAL
AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A.

