

# INFORME DE GERENCIA SOBRE LA ADMINISTRACION DURANTE EL AÑO 2016

Estimados Socios:

Iniciamos el año 2016 con un presupuesto de:

DESCRIPCION	TOTAL 2016	
	Ejecutado	Presupuesto
		0.93
Plants in Production / Plantas en Produccion		1,573,608
Production # Stems / Produccion & tallos Exportables 2016		17,652,405
Production # Stems / Produccion & tallos procesados 2016		20,184,621
Sold Stems 2011 / Tallos Liquidados 2015	15,545,938	0
Sold Stems 2011 / Tallos Liquidados Nacional Exportado 2015	847,037	
Sold Stems 2012 / Tallos Liquidados 2016		17,015,940
Sold Stems 2012 / Tallos Nacional Exportado Liquidados 2016		792,170
Sold Stems 2012 / Tallos GYP RUC Exportado Liquidados 2016		
Average Price / Pvta (Venta/Tallos liqu.) AÑO 2015 (15/8)	0.3400	
Average Price / Pvta (Venta/Tallos liqu.) AÑO 2016 (16/9)		0.3077
<b>DIFERENCIA</b> (11-10)		
<b>INCOME / INGRESOS</b>		
Sales 2011 / Ventas 2015	5,286,092	
Sales 2011 / Ventas Nacional Exportado 2015	190,315	
Sales 2012 / Ventas 2016		5,236,069
Sales 2012 / Ventas Nacional Exportado 2016		142,591
Sales 2012 / Ventas GYP RUC Exportado 2016		
(-) Claims / Notas de Credito 2015 CALIDAD	19,885	
(-) Claims / Notas de Credito 2015 DESCUENTOS	52,197	
(-) Claims / Notas de Credito 2016 CALIDAD (1%)		52,361
(-) Claims / Notas de Credito 2016 DESCUENTOS (0.5%)		26,180
<b>TOTAL INCOME / TOTAL INGRESOS</b> (16-18)		<b>0 5,300,118</b>
<b>OPERATIONAL COST / COSTOS OPERACIONALES</b>		
<b>Payables / Pagos</b>		0.17
Direct Labor / Mano de Obra Directa TECNICOS		108,788
Direct Labor / Mano de Obra Directa CAMPO		1,212,549
Direct Labor / Mano de Obra Directa POSTCOSECHA		506,449
Direct Labor / Mano de Obra Directa EMPAQUE		84,380
Direct Labor / Mano de Obra Directa TINTURADO		37,626
Direct Labor / Mano de Obra Directa ADMINISTRACION		483,062
Direct Labor / Mano de Obra Directa VENTAS		155,856
Staff Costs Operation / Gastos de Personal Operacional		263,851
Administrative Personal Cost / Gastos de Personal Administrativos		47,247
Chemicals Materials / Quimicos		526,590
Packing Materials / Material de Empaque		469,697
Production Expenses / Gastos de Produccion		259,072
Production Services / Servicios de Produccion		374,029
Management Services / Servicios de Administracion		176,923
axes and Others / Impuestos y Otros		52,176
<b>TOT OPERATING EXPENSES / TOT GASTOS OPERACION</b>		<b>0 4,758,295</b>

<b>Operational Profit/Utilidad Operacional (19-31)</b>		<b>0</b>	<b>541,823</b>
<b>Non Operational Expenses / Otros Gastos no Operacionales</b>			
Financials Expenses / Gastos Financieros			181,867
<b>OTHERS / OTROS</b>			
Depreciation / Depreciacion			24,372
Amortization / Amortizacion			0
Jubilacion Patronal y Deshaucio			50,700
Vacaciones			80,121
Other Expenses / Otros Gastos Extracontable			
<b>TOTAL OTHERS EXPENSES / TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>0</b>	<b>337,059</b>
<b>TOTAL EXPENSES / TOTAL GASTOS (31+44)</b>		<b>0</b>	<b>5,095,354</b>
Other Income / Otros Ingresos		0.05	110,270
Other Income / Otros Ingresos Rol			22,004
Other Income / Otros Ingresos CAT DROWBAK			178,026
<b>Net Profit or Loss/Utilidad Neta o Perdida (19-46)</b>		<b>0</b>	<b>515,065</b>
Plants in Production / Plantas en Produccion		0	1,573,608
Stems Per Plant Per Month / Tallos por Planta Mes (6/5)			0.9348
Sales & Reinb. Per Unit / Venta & Retorno Unitario (19+28+29/9)			0.3284
Cost of Production / Cost de Produccion (26/9)			0.2994
<b>Return Per Unit / Retorno por Unidad (30/9)</b>		<b>0.0000</b>	<b>0.0303</b>
(-) Gastos Financieros ((26-17)/9)			0.2888
(-) Gastos Financieros, Depreciacion y Amortiz.y Jub (26-17-20-21)/9)			0.2873
(-) Gastos Depreciacion y Amortiz. Y Jubilacion (26-20-21)/9)			0.2980

El total de tallos liquidados presupuestados para su exportación sumados Rosas y Spray Roses da un total de 17'808.110, de los cuales 17'015.940 tallos son exportables y 792.170 tallos son nacional exportable. Los mismos se programaron vender a un promedio de 0,3077 centavos de dólar por tallo lo que nos generaría unos ingresos (menos créditos presupuestados) por el valor de 5.300.118 USD. El presupuesto de gastos operacionales y no operacionales asciende al valor de 5,095,354 USD, y por otros ingresos se presupuestó 310.300 USD, lo cual implica que al final del año la empresa generaría una utilidad de 515.065 USD.

La producción en ciertas variedades tuvo retraso y/o adelanto durante el año 2016 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 sobre costo en agroquímicos. Tuvimos fuertes vientos que destruyó plásticos y tuvimos que importar 22.850,01 USD y local 50.205,38 USD para reposición, esto generó una pérdida de aproximadamente 765.000 tallos, lo cual impactaría considerablemente a la ejecución del presupuesto.

Un resumen de la cuenta de ingresos comparados con el año 2015 fue como sigue:

DESCRIPCION	CODIGO	TOTAL 2015	ORIGINAL	SUSTITUTIVA
			TOTAL 2016	TOTAL 2016
<b>RESULTADO CONTABLE</b>		<b>-107,960.65</b>	<b>37,017.05</b>	<b>37,017.05</b>
<b>PARTICIPACION TRABAJADORES 15%</b>		<b>0.00</b>	<b>5,552.56</b>	<b>5,552.56</b>
(+) Ajuste por precios de transferencia		0.00		
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>-107,960.65</b>	<b>31,464.49</b>	<b>31,464.49</b>
<b>(-) Ingresos Exentos no objetos de Impuesto Renta</b>		<b>-203,829.84</b>	<b>-116,306.79</b>	<b>-116,306.79</b>
<b>(+) Gastos no Deducibles</b>				
Depreciacion PPE Base Fiscal NEC - NIIF	315	37,436.61	74,250.25	74,250.25
Bajas Material Vegetal Base Fiscal NEC - NIIF	223	6,339.34	2,053.76	1,977.45
Bajas Regalias		14,104.52	0.00	0.00
1% Cuentas Incobrables	207	0.00	0.00	0.00
<b>Amortizaciones</b>	<b>5104005</b>	<b>57,880.47</b>	<b>76,304.00</b>	<b>76,227.70</b>
Valor Razonable Planta	311	0.00	0.00	0.00
Jubilacion Empleados menores a 10 años	316	0.00	19,821.13	30,308.66
Impuesto Diferido	167	0.00	0.00	0.00
Contribucion Utilidades	221	0.00	4,016.64	4,016.64
Reconocimiento en ingresos del periodo 2015		7,948.06	0.00	0.00
Impuesto Devol.IVA SRI	275	39,968.09	0.00	0.00
<b>Generales</b>	<b>6105001</b>	<b>47,916.15</b>	<b>23,837.77</b>	<b>34,325.30</b>
Alicuotas - Arriendos	282	587.90	0.00	0.00
Alimentacion	131	626.31	701.38	701.38
Anuncios Publicitarios	250	13.51	0.00	0.00
Agasajo Personal	130	56.00	0.00	0.00
Cuotas, Suscripciones	200	0.00	304.00	304.00
Gasolina / Peaje	154	189.20	328.98	328.98
Gastos Medicos	133	12.60	15.00	15.00
Honorario Profesional 10%	132	1,392.00	0.00	0.00
Herraje y Amansa Caballos	501	1,267.50	0.00	0.00
Impuestos Energia Electrica	244	0.00	0.00	0.00
Legales	201	152.00	0.00	0.00
Mant. Finca	197	110.00	108.00	108.00
Mant. Vehiculo	189	133.00	232.00	232.00
Multas / Intereses	254	7,344.11	12,012.65	12,012.65
Papeleria	155	18.02	0.00	0.00
Sueldo Ocasional/ Honorarios Profesional	503	2,582.88	8.20	8.20
Suministros	307	1,638.48	3,403.85	3,403.85
Telefono Celular	551	15.60	0.00	0.00
Movllizacion Finca	526	605.95	700.60	700.60
<i>Gastos Personal</i>	563	6,485.50	9,775.00	9,775.00
<i>Impuestos Municipios</i>	273	8,716.40	0.00	0.00
Impuesto Finca	272	2,572.53	2,274.81	2,274.81
Intereses Locales	289	4,539.78	0.00	0.00

Otros Impuestos	245	196.65	0.00	0.00
Fletes del Exterior	294	0.00	20,233.38	20,233.38
Impuesto Iva SRI	275	0.00	0.00	0.00
<b>No Deducibles</b>	<b>6105002</b>	<b>39,255.92</b>	<b>50,097.85</b>	<b>50,097.85</b>

90 Intereses	254	96,796.13	0.00	0.00
<b>Intereses</b>	<b>6505001</b>	<b>96,796.13</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**(+) Ajustes:**

Ajuste 1: Gastos incurridos para generar ingresos exentos		203,829.84	116,306.79	116,306.79
Ajuste 2: Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos		0.00	0.00	0.00
Ajuste por precios de transferencia		0.00	0.00	0.00
<b>Ajustes</b>		<b>203,829.84</b>	<b>116,306.79</b>	<b>116,306.79</b>

**(-) Deducciones:**

Amortización de pérdidas tributarias		0.00	0.00	0.00
Deducciones de Leyes especiales		0.00	0.00	0.00
Incremento de empleados		0.00	0.00	0.00
Deducción de trabajador residente		0.00	0.00	0.00
Deducción de empleados discapacitados		0.00	0.00	0.00
Deducción de mediana y pequeña empresa		0.00	0.00	0.00
Deducción de activos ecológicos		0.00	0.00	0.00
<b>Deducciones de Leyes especiales</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**(=) Base Imponible para IR**

**133,888.02      181,704.11      192,115.34**

<b>IMPUESTO CAUSADO E IMPUESTO A PAGAR</b>			
<b>IMPUESTO CAUSADO 25% IR</b>		<b>33,472.01</b>	<b>45,426.03</b>
<b>ANTICIPO IMPUESTO RENTA 2016</b>			
<b>DIFERENCIA ANTICIPO IMPUESTO RENTA 2016</b>			
		<b>33,472.01</b>	<b>45,426.03</b>
<b>Efecto Impuestos Diferidos</b>		<b>(32,849.13)</b>	<b>(68,503.95)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>(108,583.53)</b>	<b>54,542.41</b>
			<b>32,262.30</b>

Para el 2017 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 5% actual al 10%, un incremento de las ventas en Europa del 35% actual al 38% y un incremento de las ventas a Países Árabes del 13% actual al 15%.

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 2017.

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 2017 se esperan cumplir en su totalidad.

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



