

Sres.
Miembro del Directorio de SEBIOCA CA
Ciudad.-

Estimados:

En el mes de septiembre del año dos mil trece fui designado a la Gerencia General de la compañía **Sociedad Ecuatoriana de Biotecnología (SEBIOCA) C.A.**, formando parte del equipo del Presidente de la Compañía.

A continuación me permito informar a ustedes sobre la situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio 2013 y de los resultados anuales.

ASPECTOS CONTABLES - FINANCIEROS

1.- Activos

Caja Bancos

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo contable en la cuenta es de US\$ **4,611.89** , en mismo que se encuentra debidamente conciliado con los saldos reflejados en los estados de cuenta emitidos por el banco del Pacifico.

Documentos y cuentas por cobrar a clientes

Las **cuentas por cobrar por clientes no relacionados** al 31 de diciembre es de US\$ **98,075.18** , siendo el **80.37%** de cartera del 2012 hacia atras y el **19.63%** de cuentas por cobrar de las ventas realizadas durante el presente ejercicio económico.

El saldo de las **otras cuentas por cobrar relacionadas** al 31 de diciembre del 2013 es de US\$ **10,261.53** el mismo que casi no tiene variación con relación al informe del 2012.

Inventarios

Los Inventarios al 31 de diciembre del 2013 son los siguientes:

<u>INVENTARIO DE MATERIA PRIMA</u>	<u>43,789.27</u>
Sustancias Madres	5,446.86
Medios de Cultivo	22,527.40
Cuarentena *	2,518.57
Insumos	13,296.44
<u>INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO</u>	<u>98,647.76</u>
Propagacion de plantas *	41,629.47
Cultivo Protegido - Semillas Balsa	130.00
Cultivo Protegido - Fase 1	56,888.29
<u>INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS</u>	<u>155,643.55</u>
Cultivo Protegido - Fase 2	155,643.55
TOTAL DE INVENTARIOS	298,080.58

Anticipo a proveedores

En la cuenta de anticipo a proveedores tenemos el siguiente cuadro:

ANTICIPOS A PROVEEDORES	
Ecuameristemas	\$ 19,179.00
Albertazzi Castro Federico	\$ 2,040.00
Echeverría Angulo Carolina del Rocío	\$ 7.20
TOTAL DE ANTICIPOS A PROVEEDORES	\$ 21,226.20

Propiedades, planta y equipo

La compañía mantiene como valor en libros de la Propiedad, Planta y Equipos US\$ **189,951.16**, los mismos que son utilizados para desarrollar la actividad comercial y productiva de la empresa.

ACTIVOS FIJOS	AÑO 2013
Instalaciones	\$ 116,559.11
Muebles y Enseres / Equipo de Oficina	\$ 81,233.08
MUEBLES Y ENSERES (NIIF)	\$ (15,510.41)
Maquinaria y Equipo	\$ 314,048.48
MAQUINARIA Y EQUIPO (niif)	\$ (115,754.94)
Equipo de Computacion y Software	\$ 21,954.22
Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil	\$ 47,752.80
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE (NIIF)	\$ (16,102.80)
Invernaderos	\$ 65,193.96
INVERNADEROS (NIIF)	\$ (19,843.98)
Otros Propiedades, Planta y Equipo	\$ 69,303.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ (358,881.36)
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS	\$ 189,951.16

2.- PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

La cuenta por pagar a los proveedores al 31 de diciembre del 2013 suman la cantidad de US\$ 22,964.20 y el detalle de las mismas son las siguientes:

LOCALES	VALOR
Agripac	\$ 40.76
Fertimar C.Ltda.	\$ 177.06
Imp.El Rosado (Comisariato)	\$ 86.97
Movistar	\$ 151.50
Proveedores Varios	\$ 21,807.55
Pytotech	\$ 64.39
Surtitodo	\$ 465.82
Utimpor S.A.	\$ 170.15
TOTAL DE CUANTAS POR PAGAR LOCALES	\$ 22,964.20

Otras Obligaciones

En las cuentas de retenciones e impuestos al 31 de diciembre del 2013 suman el valor de US\$ **915.69**. A la misma fecha el valor provisionado al IESS por aportes patronales y del

empleado, fondo de reserva, préstamos hipotecarios y quirografarios es de US\$ **7,247.49**.

Los beneficios sociales por pagar que se encuentra conformada por provisiones al 31 de diciembre del 2013 suman el valor de US\$ **24,040.32**

Cuentas por pagar diversas-relacionadas

El saldo al 31 de diciembre del 2013 en la cuenta por pagar diversas relacionadas tiene un saldo de US\$ **106,559.65**

Anticipo de clientes

Al 31 de diciembre del año 2013 el valor en la cuenta de Anticipo de Clientes tenía US\$ 89,719.49 y el detalle de las mismas son las siguientes:

ANTICIPOS DE CLIENTES	
Agaetis S.A.	\$ 4,474.50
Agricola Pecuaria del Pacifico	\$ 57.73
Alvaro Castro Semira	\$ 1,875.00
Banafortuna	\$ 100.60
Barrezueta Damian Mauricio	\$ 4,060.00
Brilesa S.A.	\$ 370.37
Camacho Davila Jaime	\$ 12.50
Castillo Figueroa Mirna	\$ 2,500.00
Compañía Agrícola Coamu S.A.	\$ 11.01
Grijalva Ozaetta Steven	\$ 270.00
Herederos Ramon Andrade	\$ 8,560.50
Jokay	\$ 112.50
Marich Riera Elianette Anita	\$ 35.00
Mendoza Alava Roque	\$ 33,545.33
Mendoza Nuñez Mauricio Horacio	\$ 80.00
Mendoza Palma Eduardo	\$ 3,535.85
Montalvan Calva Carlos	\$ 5.00
Toledo Christian	\$ 113.60
Veconsa S.A.,	\$ 30,000.00
TOTAL DE ANTICIPO DE CLINETES	\$ 89,719.49

Pasivos no corrientes

En los pasivos no corrientes, al 31 de diciembre del 2013, tenemos acumulado el valor de US\$ 55,937.85 que están distribuidas entre la cuenta de **Reserva para Jubilación Patronal** con un valor de US\$ 43,739.00 y para la **Bonificación por Desahucio** de US\$ 12,198.85.

3.- PATRIMONIO

El Patrimonio de la compañía al 31 de diciembre del 2013, se encuentra conformado de la siguiente manera:

El **capital social** de la **Sociedad Ecuatoriana de Biotecnología (SEBIOCA) C.A.** se encuentra distribuida entre cuatro socios de la siguiente manera:



La reserva legal, el resultado acumulado y del ejercicio al 31 de diciembre del 2013 se encuentran de la siguiente manera:

RESERVAS:	31,120.75
RESERVA LEGAL	31,120.75
RESULTADOS ACUMULADOS	212,387.41
GANANCIAS ACUMULADAS	213,200.75
PERDIDAS ACUMULADAS	(107,707.83)
GANANCIAS EJERCICIO 2011 (NIIF)	22,187.63
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	84,706.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(111,913.52)

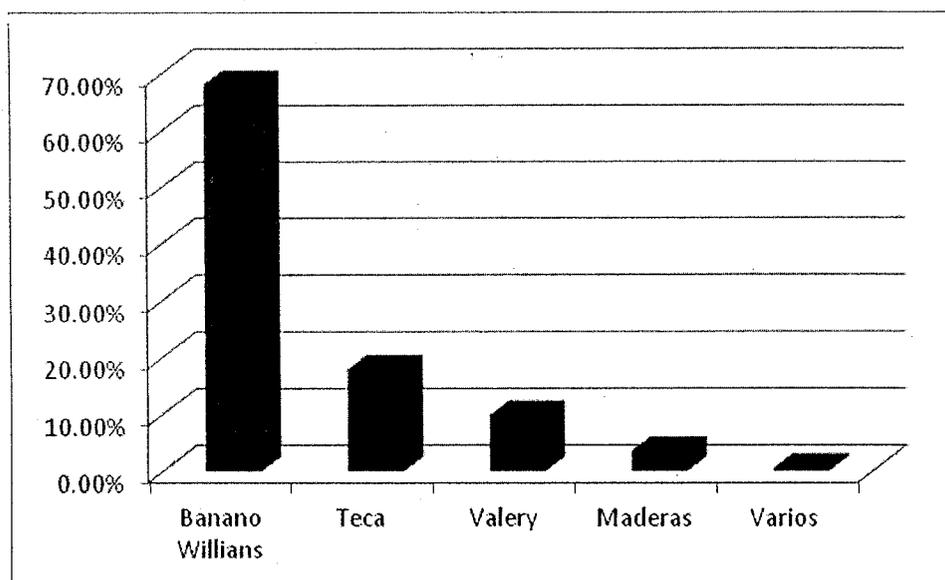
Estado de Resultado Integral

LAS VENTAS

Los productos comercializados por la empresa durante el año 2013 fueron:

- ✓ Plantas meristemáticas de Banano en la variedad de William y Valery
- ✓ Forestales en la variedad de Teca, Fernán Sánchez, Guachapelí y roble
- ✓ Plantas Ornamentales
- ✓ Plantulas de papa y Pitahaya roja

Las ventas al 31 de diciembre del 2013 cerraron con un valor de US\$ 400,838.58 donde participaron el meristemo de **Banano** en su variedad **William** tiene un 68.18% de aporte en las ventas y en segundo lugar está el maderable **Teca** que por multiplicación de semilla con el 17.90% seguido del meristemo Banano en variedad Valery con el 9.85%. En cuarto lugar tenemos otros maderables que durante el año 2013 fueron realizados por el personal de la empresa. En el último lugar encontramos a la línea de Ornamentales que ha venido en asenso.



El costo de los productos al 31 de diciembre del 2013 estuvo en promedio del 82% de los valores de la venta.

El gasto administrativo en el estado de resultado integral es US\$ \$83,073.98 y el gasto de venta US\$ 26,045.61

Los rubros de la depreciación en las diferentes áreas de la compañía son los siguientes:

Depreciaciones	
Afectan al costo de los productos	\$ 36,711.72
Afectan al gasto administrativo y de venta	\$ 6,537.72
Total de depreciaciones	\$ 43,249.44

En el rubro de investigación y desarrollo durante el año 2013 registra un valor de US\$ 150.13.

El gasto financiero al 31 de diciembre del 2013 se encuentra un valor de US\$ 631.08

En la provisión por jubilación y bonificación por desahucio en el Estado Integral de Resultado al 31 de diciembre del 2013 se registra un valor de US\$ 16,166.31 con el estudio de Actuaría.

En el rubro **otros Ingresos y Egresos** el saldo al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera:

Impuesto a la Renta	\$5,566.11
Gastos no deducibles	\$9,583.87
Otros Ingresos y Egresos	-\$4,177.09
Ajuste VR Activos Biologicos	-\$6,891.01
Desperdicios	<u>\$39,669.68</u>
Total Otros Ingresos (Egresos)	<u>\$43,751.56</u>

El anticipo del impuesto a la renta del ejercicio económico del 2012 y pagado en el 2013 es considerado como gasto de impuesto a la renta porque no genero utilidades en el presente ejercicio.

El rubro de desperdicios representa el 9.90% con respecto a las ventas.

En el Estado de Resultado Integral refleja una pérdida de US\$ 111.913,52

Para el nuevo año económico 2014 junto al Presidente de la compañía se plantearon los objetivos y metas a cumplir para poder contribuir a que la compañía SOCIEDAD ECUATORIANA DE BIOTECNOLOGIA (SEBIOCA) CA pueda obtener mejores resultados en los años venideros. El año 2014 debe ser un año de siembra para que con el tiempo necesario se pueda cosechar buenos resultados.

Es en cuanto puedo comentar sobre la situación económica de la compañía durante el año 2013.

Saludos,



Ing. Javier La Mota Msf

GERENTE GENERAL