

Caterpremier S.A.

Informe de Gerencia General
correspondiente al ejercicio económico
terminado al 31 de diciembre de 2019

Marzo 2020

Contenido

<i>Introducción</i>	1
<i>Gestión Administrativa</i>	1
Recuperación de cartera.....	2
Disminución de personal	2
Venta de activos.....	2
Cumplimiento de objetivos previstos para el año 2019.....	3
Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General.....	3
<i>Gestión Financiera</i>	3
Activo.....	4
Pasivo	4
Patrimonio.....	5
Resultados	5
<i>Marco Legal</i>	6
<i>Distribución de Excedentes</i>	6
<i>Conclusiones y Recomendaciones</i>	6
Conclusiones	6
Recomendaciones.....	6
<i>Agradecimiento</i>	6

Señores Junta General de Accionistas:

De conformidad con lo establecido en los Estatutos Sociales de la compañía CATERPREMIER S.A. y las normas constantes en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, mediante Resolución No. 92-1-7-3-0013, publicado en el Registro Oficial No. 44 de 13 de octubre de 1992, me permito presentar para su consideración, el informe de las Operaciones de CATERPREMIER S.A., así como su situación financiera por el ejercicio económico culminado al 31 de diciembre de 2018.

Introducción

El año 2019 el Ecuador atravesó por diferentes circunstancias políticas y económicas que impidieron la cuantificación del crecimiento real de la economía; principalmente, las violentas protestas sociales ocurridas durante el mes de octubre, ocasionaron una considerable afectación a la economía nacional, por lo que hubo la necesidad de realizar ajustes en las previsiones económicas, los cuales hasta la fecha no se han hecho públicos y no se cuenta con un dato exacto del nivel real de crecimiento.

Tal situación ha ocasionado que el gobierno nacional haya tenido que adoptar varias medidas urgentes que impactaron negativamente en la economía de las empresas y de las personas y que sin embargo no han alcanzado para solucionar los principales problemas que afectan a nuestra economía, tales como el elevado nivel de desempleo y de empleo informal y la casi total dependencia del presupuesto nacional en las rentas petroleras y la recaudación de impuestos. Se ha pospuesto la toma de decisiones mucho más radicales como la eliminación de los subsidios a los combustibles y la reforma laboral que permita otras formas de contratación que incentiven la inversión nacional y extranjera, con el propósito de que el sector productivo privado sea el generador de la mayor porción de la riqueza nacional.

El sector en el cual se ha desarrollado la actividad de las empresas que conforman el Grupo Azul, no ha quedado excluido de las consecuencias originadas en el inadecuado manejo de la política de producción y comercialización del crudo, lo que ha derivado en el cierre de varios pozos petroleros.

Gestión Administrativa

Debido a las circunstancias adversas por las cuales atravesó la compañía durante el año 2019, la acción administrativa se orientó principalmente al cumplimiento de tres objetivos fundamentales:

- La recuperación de cartera
- La venta de activos



Recuperación de cartera

Al 31 de diciembre de 2019, la cartera neta de la compañía ascendió a US\$ 1,398 miles, de los cuales US\$ 1,027 miles, equivalente al 74.4% de la cartera neta, corresponde a cuentas por cobrar a compañías relacionadas que, en relación con el saldo registrado al 31 de diciembre de 2018, no ha variado.

En cuanto a las cuentas por cobrar relacionadas con la actividad de la compañía, en el año 2019 se observa una disminución de aproximadamente US\$ 321.4 miles, debido principalmente al cierre del contrato de servicios que se encontraba vigente con la Empresa Pública Petroecuador.

Una relación de la estructura de la cartera de la compañía se presenta a continuación:

Código	Descripción	Diciembre 2018	Diciembre 2019	Variación
DEUDORES POR CONTRATO CLIENTES		830,785.27	509,343.17	-321,442.10
	EP - Petroecuador	215,031.93	0.00	-215,031.93
	Dygeil Consultoría y Servicios	51,105.37	0.00	-51,105.37
	Fabricamos Ecuador Fabrec EP	242,119.42	242,119.42	0.00
	Constructora Villacreses Andrade S.A.	190,105.33	190,105.33	0.00
	Consultora Tecnazul Cía. Ltda.	27,302.36	27,302.36	0.00
	Varios Clientes	94,764.54	20,540.76	-74,223.78
	Venta de Activos Fijos	10,356.32	29,275.30	18,918.98
TRABAJO EJECUTADOS		53,755.12	0.00	-53,755.12
CUENTAS POR COBRAR ENTIDADES RELACIONADAS		1,026,975.06	1,026,975.06	0.00
	Impexazul	40,000.00	40,000.00	0.00
	Sierrazul	131,000.00	131,000.00	0.00
	Tecnazul	855,975.06	855,975.06	0.00
OTROS		344,633.63	371,905.47	27,266.84
(Provisión)		(549,345.58)	(509,343.17)	(40,002.41)
TOTAL		1,706,803.50	1,398,875.53	(307,927.97)

Disminución de personal

Durante el año 2019, la compañía no contó con personal en relación de dependencia, por lo que su operación se la realizó con personal que labora bajo la modalidad de prestación de servicios profesionales, contratado en relación con las necesidades de la empresa.

Venta de activos

De conformidad con las decisiones adoptadas por la Junta General de Accionistas, durante el año 2019 se procedió a la venta de ciertos activos, por lo que se generaron ingresos por aproximadamente US\$ 73.3 miles y una utilidad de US\$ 57.1 miles, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

Tipo de Bien	Valor en Libros	Valor de Venta	Utilidad
Componentes Campamento	10,974.59	76,100.00	5,125.41
Equipo de Cómputo	0.00	101.54	101.54
Equipo de Laboratorio	0.00	410.00	410.00
Línea Blanca	4,648.12	2,257.50	-2,390.62
Maquinaria y Equipo	535.66	28,895.00	28,359.34
Muebles, Enseres y Equipos	0.00	411.21	411.21
Vehículos	0.00	25,089.29	25,089.29
Total general	16,158.37	73,264.54	57,106.17

Cumplimiento de objetivos previstos para el año 2019

Los principales objetivos de la compañía han sido reducir al mínimo la operación de ésta, procurar la venta de sus activos en las mejores condiciones y recuperar la cartera que se encuentra pendiente de cobro. Considero que tales objetivos se cumplieron razonablemente.

Adicionalmente, la administración de la compañía ha concentrado sus esfuerzos en la atención de los requerimientos de información realizados por el Servicio de Rentas Internas, derivados de procesos de determinación por los años 2013, 2014 y 2015.

Así mismo, se realizaron gestiones con personas naturales y jurídicas deudoras a fin de lograr la recuperación de la cartera pendiente de cobro, en especial con la compañía CBA, cuyos ejecutivos han propuesto varias fórmulas de pago que lamentablemente, debido a sus incumplimientos, no han podido concretarse.

Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General

La Junta General de Accionistas de la compañía ha emitido varias directrices a través de las resoluciones adoptadas en las sesiones mantenidas durante el año 2019, dichas resoluciones han sido cumplidas satisfactoriamente.

En este contexto, la Junta General de Accionistas de la compañía Caterpremier S.A., en sesión celebrada el xx de diciembre de 2019, resolvió la disolución voluntaria de la compañía y designó como Liquidadora a la doctora María del Carmen Calderón, aspecto que fue comunicado a la Superintendencia de Compañías, organismo que aún no ha comunicado su resolución.

Gestión Financiera

Al finalizar el año 2019, el patrimonio de la compañía ha disminuido en aproximadamente US\$ 1.6 millones, producto de los ajustes realizados en el mes de enero de 2019 con cargo a resultados y de la pérdida registrada en el estado de pérdidas y ganancias que se resume a continuación:

Ingresos	135,204.81
Gastos	899,977.32
Pérdida del Ejercicio	(764,772.51)



A continuación, se presenta una breve síntesis de la evolución de la situación financiera de la compañía durante el año 2019:

Activo

Al 31 de diciembre de 2019 el activo neto de la compañía ascendió a US\$ 1,952 miles, es decir, en importancia relativa experimentó una disminución de US\$ 1,642 miles en relación con el saldo presentado al 31 de diciembre de 2018 que fue de US\$ 3,595 miles.

Dentro de la estructura del activo, la mayor participación porcentual se encuentra representada por las cuentas por cobrar con compañías relacionadas que alcanzan el 52.6% del total del activo, cuyo saldo de US\$ 1,027 miles, se ha mantenido sin variaciones durante todo el año 2019.

Le sigue en importancia relativa el efectivo y equivalentes de efectivo con una participación del 26.4%, equivalente a US\$ 516.3 miles, cuyo saldo se ha disminuido en US\$ 1,294.5 miles en relación con el saldo registrado al 31 de diciembre de 2018.

Un resumen de las variaciones presentadas en las cuentas del activo durante el año 2019 se presenta a continuación:

Cuenta	Descripción	Diciembre 2018	Diciembre 2019	Variación
11	ACTIVO CORRIENTE	3,517,609.55	1,915,216.43	-1,602,483.12
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1,810,896.05	516,340.90	-1,294,555.15
110102	BANCOS	1,810,896.05	516,340.90	-1,294,555.15
1104	DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS	1,706,803.50	1,398,875.53	-307,927.97
110401	DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS	335,194.81	0.00	-335,194.81
110403	CUENTAS POR COBRAR ENTIDADES RELAC.	1,026,975.06	1,026,975.06	0.00
110406	DEPOSITOS EN GARANTIA	12,522.80	6,375.08	-6,147.72
110407	PAGOS ANTICIPADOS, CORRIENTE	32,055.32	9,559.63	-22,495.69
110408	IMPUESTOS CORRIENTES	299,155.51	355,965.76	56,810.25
12	ACTIVO NO CORRIENTE	77,225.33	37,194.83	-40,030.52
1207	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO, NETO	77,225.33	230.80	-76,994.53
120702	DEPRECIABLES	77,225.33	230.80	-76,994.53
1212	ACTIVOS PARA LA VENTA	0.00	36,964.03	36,964.03
	TOTAL ACTIVO	3,594,924.88	1,952,411.24	-1,642,513.64

Pasivo

Al 31 de diciembre de 2019, el pasivo de la compañía fue de US\$ 353.7 miles, mismo que experimentó una reducción de US\$ 25.6 miles, en relación con el saldo presentado al 31 de diciembre de 2018 que fue de US\$ 379.3 miles.

Durante el año 2019 se procedió a cancelar una importante fracción de la provisión para beneficios de empleados, por lo que dicha provisión se disminuyó en aproximadamente US\$ 144.4 miles. Así mismo, el pasivo experimentó un incremento de US\$ 212.8 miles, producto del registro de dividendos por pagar.

Un comparativo de los saldos de pasivos registrados a diciembre 2018 y 2019, se presenta en el siguiente cuadro:

Cuenta	Descripción	Diciembre 2018	Diciembre 2019	Variación
21	PASIVO CORRIENTE	175,021.78	294,447.05	118,825.27
2101	ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS	67,336.02	6,775.48	-60,560.54
2103	OSIGACIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	2,727.72	4,638.16	1,910.44
2106	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS, CORRIENTES SIN	66,578.04	11,235.63	-55,342.41
2118	DIVIDENDOS POR PAGAR	0.00	212,803.78	212,803.78
2130	CUENTAS POR PAGAR MATRIZ URUGUAY	59,000.00	59,000.00	0.00
22	PASIVO NO CORRIENTE	203,692.30	59,302.27	-144,390.03
2203	PROMISION BENEFICIOS EMPLEADOS	203,692.30	59,302.27	-144,390.03
	TOTAL PASIVO	378,714.08	353,749.32	-25,566.76

Patrimonio

Durante el año 2018, las cuentas patrimoniales de la compañía permanecieron sin variaciones, excepto por las cuentas de resultados de ejercicios anteriores en la que se realizaron ajustes por un valor aproximado de US\$ 852.2 miles.

Para el 31 de diciembre de 2019, la compañía registró una pérdida de US\$ 764.8 miles, por lo que el patrimonio a la fecha indicada se verá reducido en esa cifra.

Un resumen de la variación de las cuentas patrimoniales se presenta a continuación:

Cuenta	Descripción	Diciembre 2018	Diciembre 2019	Variación
31	CAPITAL	763,200.00	763,200.00	0.00
32	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	0.00	0.00	0.00
33	RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	435,569.94	435,569.94	0.00
34	RESERVA DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00
35	RESULTADOS	2,190,981.75	574,054.87	-1,616,926.88
36	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN	-174,140.89	-174,140.89	0.00
	PATRIMONIO	3,215,610.80	1,598,663.92	-1,616,946.88

Resultados

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía registra una pérdida de US\$ 764.8 miles, debido a que los ingresos generados que alcanzan la suma de US\$ 135,20 miles, no fueron suficientes para cubrir los costos y gastos que demanda el mantenimiento de la compañía, mismos que al finalizar el año 2019 alcanzaron la suma de US\$ 899.9 miles.

La principal fuente de ingresos constituyó la facturación por contratos que se encontraban en la fase final de ejecución con la EP Petroecuador, mismos que en el año ascendieron a US\$ 87.0 miles.

Por el lado de los gastos, los rubros de mayor participación en su estructura se encuentran representados por los gastos administrativos por US\$ 847.1 miles, en cuyo rubro tiene una importante participación el gasto relacionado con honorarios y gastos legales por aproximadamente US\$ 700.9



Marco Legal

La Empresa cumplió con toda la normatividad aplicable a su operación en las distintas áreas: societaria, tributaria y laboral fundamentalmente.

Distribución de Excedentes

No es posible realizar la distribución de excedentes, en vista de que la operación de la empresa en el año 2018 no generó utilidad.

Conclusiones y Recomendaciones

Conclusiones

Sobre la base de los comentarios contenidos en el presente informe, se concluye lo siguiente:

- Bajo las difíciles circunstancias mencionadas por la que ha atravesado la compañía, la acción de la administración se ha centrado básicamente en la gestión de recuperación de cartera y la venta de activos que permitan financiar el costo de mantenimiento de la compañía, así como en la atención de los requerimientos de información realizados por el Servicio de Rentas Internas, producto de los procesos de determinación tributaria iniciados contra la compañía.

Recomendaciones

- Mientras se recibe el pronunciamiento del organismo de control respecto de la resolución de la Junta General de Accionistas, se recomienda profundizar las acciones de cobro de la cartera que se encuentra pendiente de recuperación.
- Continuar con los procesos de venta de activos, procurando obtener el mayor beneficio para la empresa.
- Atender oportunamente los requerimientos realizados por el Servicio de Rentas Internas, a fin de que el resultado de los procesos iniciados no constituyan perjuicio para la compañía.

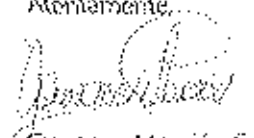
Agradecimiento

Agradezco a los señores accionistas por la confianza depositada y reitero mi decidido compromiso al frente de la Gerencia General. Así mismo, dejo constancia de mi agradecimiento a todo el personal

de la compañía que en todo momento se ha mostrado presto a colaborar en el desempeño de la labor a mi encomendada.

Quito D.M, marzo de 2019

Atentamente,



Giovanni Morejón C.
Gerente General

