

INFORME DE GERENCIA

Hemos terminado el año 2016, probablemente el año más difícil en los casi 17 años de existencia de nuestra compañía. El entorno económico y político de nuestro país ha conspirado seriamente contra el desenvolvimiento de la empresa privada y la nuestra no ha sido excepción.

Desde el año 2015 empezamos a tomar medidas tendientes a controlar los costos fijos y a lo largo del 2016 se continuó con la misma política hasta culminar el 1 de enero del 2017 con DOS empleadas en rol de pagos. El camino ha sido muy difícil, pero debo informar que hemos terminado el año sin préstamos adicionales una vez concluidas las liquidaciones y más bien hemos disminuido el crédito contratado con Produbanco de \$ 70,000 a \$19,390 dólares. Esto se ha logrado con un plan de estricta austeridad y control de gastos y costos.

Es muy importante analizar lo sucedido en 2016 para evaluar la reestructuración de la compañía que se ha realizado.

RESULTADO OPERACIONAL				
	SEMESTRE 1	SEMESTRE 2		
VENTA	290,807.21	179,256.51		-38%
RESULTADO	(40,552.46)	(23,843.33)	(64,395.79)	-41%
COSTOS FIJOS	226,579.14	132,855.60		-41%
VARIABLES	106,780.53	70,244.24		-34%

Este cuadro se refiere exclusivamente a resultados operacionales, es decir el resultado de las operaciones normales sin efectos extraordinarios como venta de vehículos, liquidaciones de personal, e impuestos a la renta mínimos.

Los números son muy interesantes pues nos indican que a pesar de haber bajado en ventas el 38%, el resultado es que en el segundo semestre perdemos un 41% menos que en el primer semestre. Igualmente se ha bajado los costos fijos en un 41%. Este indicador bajará bastante más en Enero del 2017 puesto que ya no existirán los costos fijos que se eliminaron el 31 de diciembre del 2016.

Estos indicadores claramente demuestran que el camino escogido era el correcto.

El resultado integral del año es el siguiente:

RESULTADO ANUAL INTEGRAL 2016		
VENTA	521,024.29	
VARIABLES	177,024.77	
COSTOS FIJOS	419,762.78	
RESULTADO INTEGRAL NIIF		(75,763.26)

Es muy importante analizar este resultado para determinar la razón clara de haber llegado a este monto:

ANÁLISIS DEL RESULTADO		
RESULTADO OPERACIONAL	-39,059.35	
LIQUIDACIONES DE PERSONAL	(50,131.92)	
VENTA VEHÍCULOS (UTILIDAD)	24,130.13	
I. RENTA MÍNIMO SRI	(10,702.12)	
	-	
RESULTADO INTEGRAL NIIF		-75,763.26

Es claro que el valor de las liquidaciones de personal y el impuesto mínimo a la renta establecido por el SRI (a pesar de la pérdida) incidieron muy significativamente en el resultado final. Afortunadamente la utilidad en la venta de vehículos ayudó a disminuir la pérdida y proveer liquidez adicional.

ACTIVO

Nuestro Activo, como consta en el balance contiene valores que sabemos no son realizables y debemos eliminarlos para sincerar el mismo y reflejar la realidad de la compañía:

ACTIVOS		ACTIVOS NO REALIZABLES	
THE EDGE PERU REEMBOLSOS	1,183.72		
THE EDGE PERU PRESTAMOS	9,605.92		
THE EDGE PERU FACTURAS	57,581.93	68,371.57	PERÚ NO PUEDE PAGAR
CLIENTES	17,698.58	3,460.00	NO SE PUEDE LOCALIZAR CLIENTE
OUTWARDBOUND	12,534.73	12,534.73	OUTWARDBOUND NO PUEDE PAGAR
VILLAMARIN PABLO	3,247.03	3,247.03	NO SE PUEDE COBRAR (2013-2014)
ANTICIPO PROVEEDORES LANDUNI	978.72	978.72	NO FACTURA -SERVICIO PRESTADO
PAGO INDEBIDO SRI 2010	2,766.10	2,766.10	PAGO EN 2010 NO RECUPERABLE
INSTALACIONES	28,073.18	17,129.55	VALOR EN LIBROS CUERDAS EN BUCAY
TOTAL A DAR DE BAJA		108,487.70	

Nuestra sugerencia es dar de baja estos activos no realizables utilizando la reserva facultativa que tenemos en nuestro patrimonio, como detallamos en la siguiente página.

AJUSTES

RESERVA LEGAL		SALDO	SALDO PERDIDA	
RESERVA LEGAL	26,310.06			
		26,310.06		

PERDIDA 2015	-16,742.93	9,567.13	0.00	
SUBTOTAL RESERVA LEGAL 2016		9,567.13		
PERDIDA 2016 - AJUSTE EN 2017	-75,763.26		-66,196.13	
SALDO FINAL RESERVA LEGAL 2017		0.00		

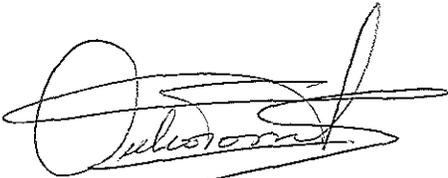
RESERVA FACULTATIVA		SALDO	SALDO PERDIDA	
RESERVA FACULTATIVA	210,012.08			
		210,012.08		

BAJA DE ACTIVOS	108,487.70	101,524.38	-66,196.13	
SUBTOTAL RESERVA FACULTATIVA 2016		101,524.38		
PERDIDA 2016 - AJUSTE EN 2017	-66,196.13		0.00	
SALDO FINAL RESERVA FACULTATIVA 2017		35,328.25		

Este cuadro nos indica que tenemos reservas suficientes para enjugar las pérdidas de 2015 y 2016 y las bajas de activos no realizables. De esta manera nuestro balance reflejaría la realidad de la compañía. Estos ajustes se pueden hacer solamente mediante la aprobación de la Junta

General de accionistas. Recomendamos su aprobación porque lograremos tener un balance más transparente y nuestras decisiones futuras se basarán en información más real.

Muy Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Julio Torres Andrade', with a large, sweeping flourish underneath.

Ing. Julio Torres Andrade

GERENTE GENERAL