

INFORME DE GERENCIA GENERAL PERIODO 2013

En mi calidad de Gerente General de la compañía de acuerdo a los Estatutos y luego de haber finalizado el ejercicio económico del 2013 y haber examinado los Reportes y los Estados Financieros preparados bajo las disposiciones legales vigentes y las normas internacionales de información financiera, pongo a consideración de ustedes el siguiente informe:

Cumplimiento de los Objetivos

De conformidad con el informe de Gerencia del año anterior, en el cual se plantea los objetivos para el ejercicio económico 2013, pongo en conocimiento de la Junta General el cumplimiento de los objetivos trazados para este período que culmina:

- 1.- Conseguir clientes potenciales y que a la empresa le represente el menor costo posible en las obras que pueda contratar. Se consiguió contratos con la empresa pública. **Cumplido**
- 2.- Seguir en el portal de Compras Públicas participando en obras que el sector público requiere. Los contratos obtenidos se los ha desarrollado a través del portal de obras públicas. **Cumplido**
- 3.- Dentro de la competitividad existente se debe entrar con otros productos rentables. Se sigue analizando algún posible mercado en la construcción de viviendas. **En proceso**
- 4.- Se recomienda mantener a la empresa con mayor liquidez, para solventar los pagos y evitar endeudamiento. Los socios ha aportado capital para poder solventar las obras en construcción, tomando como aporte para futuras capitalizaciones. **En proceso**
- 5.- Culminación de las NIIF's, ha sido un proceso de cambio de mentalidad desde la gerencia, entendiendo que son un instrumento para mejorar la toma de decisiones, reconociendo que no es solo cumplir con la administración tributaria, sino conocer el estado real de la empresa. **Cumplido**

Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General y el Directorio

Las actividades efectuadas por la Gerencia General se las ha realizado apegadas al fiel cumplimiento de los objetivos planificados por la Junta General, y principalmente se ha logrado mantener la liquidez para el año 2013 planteada y la perspectiva que la empresa tenga mayor experiencia en el campo de la contratación de obras civiles, lo cual le hace tener mayores opciones de poder participar en el sector público.

Situación Financiera de la Compañía.

La empresa ha generado un ingreso en este periodo, por concepto de ventas el valor de USD\$ 472.723.89 superiores a un 200% al 2012 USD\$ 164.112.05 brutos, obteniendo un aumento considerable en las ventas con relación a años anteriores. Además por razones de mercado y la falta de liquidez de los clientes tenemos USD\$. 100.000 por créditos por cobrar. El aumento de las ventas

planificadas para el año 2013 ha sido a causa de que muchos procesos en los que se han participado en la plataforma de compras públicas, ha sido calificada la compañía y su experiencia ha dado sus frutos, en otros casos han sido por sorteo, lo cual brinda confianza a los socios y a la gente que trabaja en la compañía para que siga con ese espíritu de emprendimiento para convertir a Constneg en una compañía sólida.

Los Costos Totales incurridos en compra de materiales e insumos en el año suma \$. 270.261.12, mientras que en otros costos indirectos suman \$111.845.35, en los cuales están mantenimiento y reparaciones, seguros, mano de obra con los respectivos beneficios sociales y el transporte que uno de los gastos mas fuertes, por no tener la movilización adecuada para poder transportar el material. Tenemos en gastos administrativos un total de \$61.626.28 que corresponden a gastos del personal, gastos de sistemas, gastos de seguros, gastos de gestión de ventas, gastos financieros, honorarios profesionales, impuestos, suministros y materiales y gastos de obligaciones tributarias.

Los pasivos de la empresa se han mantenido dentro de los parámetros normales de crédito de 30, 60, 90 y 120 días, sin embargo con el aumento de las ventas se ha la compañía ha tenido que recurrir a sobregiros ocasionales para poder cumplir con las obras a tiempo y evitarse ser multado. Logrando mantener estabilizado las adquisiciones y compras de materias primas y pago de servicios adquiridos. Las obligaciones con los clientes se han negociado con convenios de pago que están dentro de los parámetros de cumplimiento.

Los pagos de Impuestos al SRI y al Seguro Social se encuentran en al día.

Los **Resultados del ejercicio 2013**, registra una utilidad neta USD\$ 24.642.47 dólares, superiores al año 2011 y 2012, lo que quiere decir que los procesos productivos de control en adquisición de materiales, suministros, así como su utilización han sido con eficiencia y eficacia.

La normativa contable implantada, ha llevado a tener resultados al día, exigiendo ciertos requerimientos antes de contabilizarla, lo cual ha llevado al personal a tener un orden en el proceso de salida y entrada de efectivo.

Recomendaciones a la Junta General respecto a las políticas, estrategias para el siguiente ejercicio económico.

De la gestión realizada en el período que termina, pongo a consideración de la Junta General las siguientes recomendaciones para el cumplimiento de los objetivos:

1. El Capital social de la empresa debe cumplir al menos con los mínimos establecidos por la Superintendencia de Compañías, si la compañía recupera su liquidez, se recomienda aumentar su capital social.
2. Se recomienda seguir las políticas contables establecidas, con el fin de salvaguardar los resultados integrales en tiempo y costo.

3. Se debe realizar una inversión en equipos de computación y actualización de software para sistematizar la información, control de asistencia del personal lo que nos permitirá mejor control los rendimientos del personal, así como la contratación de nuevo personal capacitado, para disminuir trabajo a los directivos y controlar de mejor manera los proyectos de construcción.

4. Se debe tratar de solucionar el problema con los proveedores, debido a que sus atrasos, producen una demora en la culminación de las obras civiles, se debe planificar con anticipación el mes en ejecución para buscar mejores precios al momento de solicitar material, alquiler de maquinarias y trabajadores.

Señores accionistas lo expuesto en este informe es el fiel reflejo de la situación de la empresa durante el ejercicio económico 2013, teniendo la confianza que para año 2014, se cumplan con los objetivos planificados.

- 1.- Conseguir clientes potenciales y que a la empresa le represente el menor costo posible en las obras que pueda contratar.
- 2.- Seguir en el portal de Compras Públicas participando en obras que el sector público requiere.
- 3.- Analizar dentro de la competitividad existente se debe entrar con otros productos rentables. Posible mercado de la construcción de la vivienda.
- 4.- Realizar una cuenta de ahorro futuro para la compra de vehículo, lo cual ahorraría sustancialmente el costo de transporte para futuras obras.
- 5.- Seguir con los procesos contables y reconocer que no es solo cumplir con la administración tributaria, sino conocer el estado real de la empresa y darle solidez a largo plazo.

Atentamente,


ING. HUGO MORILLO
GERENTE GENERAL