

INFORME DE GESTIÓN DE PRODUCTOS TIA LUCCA CIA. LTDA.

PERIODO ENERO – DICIEMBRE DE 2017

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de lo estipulado en el literal K del Artículo Trigésimo del Estatuto Social de la Compañía, me permito someter a consideración de los señores Miembros de la Junta General de Socios, este informe que resume las principales actividades y logros obtenidos por la EMPRESA PRODUCTOS TIA LUCCA CIA. LTDA., durante el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2017.

Espero que el presente informe les permita a ustedes tener un conocimiento global de la evolución de la Compañía en este período, lo que facilitará la toma de decisiones y el establecimiento de políticas de gestión.

En este contexto, el informe se ha estructurado de la siguiente manera:

- I. Organismos Superiores de la Compañía
- II. Situación Financiera
- III. Principales actividades realizadas por la Administración

I. ORGANISMOS SUPERIORES DE LA COMPAÑÍA

I.1 ESTRUCTURA DE LAS APORTACIONES y PATRIMONIO:

TIA LUCCA CIA LTDA. ESTRUCTURA DEL PATRIMONIO COMPARATIVO ANUAL

SOCIO	CEDULA	PARTICIPACION		PARTICIPACION	
		dic-15	%	dic-16	%
ESCOBEDO GIANINI RICARDO HERNAN	0101703163	370	0,925	370	0,925
ESCOBEDO VASQUEZ CRISTIAN ANDRES	0104120662	10	0,025	10	0,025
ESCOBEDO VASQUEZ JORGE LUIS	0104146824	10	0,025	10	0,025
ESCOBEDO VASQUEZ RICARDO XAVIER	0102147519	10	0,025	10	0,025
RUBROS PATRIMONIO		VARIACION			
CAPITAL SOCIAL		400,00		400,00	0,00
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		68219,11		68219,11	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO		-9652,22		-18745,04	0,94
EFFECTO NIIFS		38130,29		28478,07	-0,25
RESERVA LEGAL		200,00		200,00	0,00

Como se aprecia en el cuadro anterior, el capital suscrito y pagado de la compañía al 31 de diciembre de 2017 es de \$400.00, es decir se ha mantenido con el mismo valor y distribución desde su conformación.

En cuanto al valor de las utilidades de ejercicios anteriores, estas se acumularon hasta el año 2014 según lo acordado en juntas, pues hemos visto su importancia para el sostenimiento de nuestra inversión productiva, sobre todo en los años 2015 y 2016, que sufrimos importantes pérdidas, las cuales asumimos como socios con los resultados acumulados por el efecto de adopción de NIIFs, según nos faculta la Ley, con lo cual el rubro RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF al 30/08/2017 quedó con un saldo de \$7217,94, valor que se empleó para cubrir parte de la deuda no cobrada a la Sra. María Eugenia Palacios.

A principios del año 2017 la Sra. María Eugenia Palacios interpuso una demanda aduciendo que la tabla de amortización en la que se registró la deuda de abril del 2010 por \$55.658,99 con 118 cuotas mensuales de \$700,00 (incluye capital e intereses) no consideraba pagos extra efectuados por ella durante el año 2017, valores que en dicho año nuestro asesor legal indicó no habría inconveniente con su no inclusión, pues la deudora dentro del acta de mediación aceptó pagar tanto los valor incluidos como los no incluidos dentro de la antes indicada tabla, situación que hasta principios del año 2017 se mantuvo, pero luego de conversar con la Sra. Palacios y efectuar un nuevo análisis legal, en agosto del 2017 decidí como Gerente y socio mayoritario acoger la petición y actualizar la tabla de amortización, con lo cual la deuda quedó cancelada hasta julio del 2017, generando una diferencia en libros de \$16.390,89 (a pesar de disponer una hipoteca y letras en garantía, no procedimos con las mismas, pues es principio de esta administración actuar con estricto sentido de ética y moral), valor que al no disponer de saldo suficiente en el rubro RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF (donde se lo reconoció inicialmente), propuse a la junta de socios lo asumamos con nuestras utilidades acumuladas, pues en años anteriores debimos hacer uso de los resultados por adopción de NIIFs para suplir las pérdidas sufridas y no caer en causal de disolución.

Reitero en mi calidad de Gerente General y socio, la conveniencia de la capitalización de parte de las utilidades no repartidas o por lo menos la Reserva Legal, esto con el ánimo de fortalecer nuestro patrimonio ante requerimientos legales y financieros ante terceros.

II. SITUACION FINANCIERA

RESULTADOS OBTENIDOS:

En el 2017, el 98,63% de nuestros ingresos corresponden al giro normal de nuestro negocio: producción y comercialización de pizzas, empanadas, ravioles

y lasañas. En tanto que el 1,37% corresponden a otros ingresos por reembolsos de seguros, además de ingresos financieros (intereses) por la deuda de la Sra. María Eugenia Palacios y Srta. Viviana Ordoñez.

PRODUCTOS TIA LUCCA						
RELACION DE RESULTADOS						
CONCEPTO	2016	%	VARIACION ANUAL	2017	%	VARIACION ANUAL
Ingresos	287.455,84	100,00%	-16%	311.183,30	100,00%	8%
Ingresos por actividad productiva	282.299,65	98,21%	-16%	306.907,82	98,63%	9%
Ingresos por intereses cxc	5.156,19	1,79%	29%	4.275,48	1,37%	-17%
Costo de Ventas	194.403,17	67,63%	-12%	203.400,51	65,36%	5%
Utilidad bruta en Ventas	93.052,67	32,37%	-22%	107.782,79	34,64%	16%
Gastos de Administración	97.516,14	33,92%	-9%	89.056,68	28,62%	-9%
Gastos de Ventas	14.281,57	4,97%	-22%	16.503,15	5,30%	16%
Utilidad antes de impuestos y utilidades	-18.745,04	-6,52%	175%	2.222,95	0,71%	112%

A pesar de la recesión económica, la disminución generalizada del consumo en combinación con la fuerte competencia y disparidades del mercado alimenticio, pudimos superar la fuerte pérdida vivida en el año 2016, generando un 9% adicional de ventas en el año 2017 y manteniendo un fuerte control sobre el costo de ventas que creció un 5%. En la actualidad estamos refrescando la imagen de nuestras pizzas tradicionales y potencializando los sabores alternativos para incrementar nuestras ventas un 11%. Para mantener controlado el costo de ventas se han reducido los costos indirectos a los mínimos necesarios y desde septiembre de 2016 hasta septiembre del 2017 operamos en una jornada reducida de 30 horas semanales, debidamente aprobada por el Ministerio de Trabajo.

Respecto a los gastos generales de operación, se presentó un incremento de alrededor del 7% en el 2017, pues si bien mantenemos una política de austeridad, hemos debido incurrir en varios proceso ventas para el desarrollo y potencialización de los productos. Dentro de los gastos operacionales, hemos tratado de mantener los gastos de administrativos al mínimo posible lográndose una disminución del 9% respecto al año anterior, siendo por ende los gastos de ventas los que incrementaron un 16% y que esperamos tengan repercusión en nuestras ventas cercanas.

Como lo reflejan los Estados Financieros, continuamos financiándonos a través de capital propio resultante de las utilidades que se han mantenido y reinvertiendo en la compañía. La tarea para este y el año venidero, constituye la búsqueda de recursos de terceros que nos ayuden a financiar el desarrollo tecnológico de la fábrica, para incrementar y diversificar nuestra producción, lo cual sin duda incrementará nuestra rentabilidad sobre ventas, nuestro punto a favor es la imagen que hemos proyectado en el sector financiero, pues siempre hemos sido serios en nuestros compromisos y mantenemos un buen nivel de solvencia. Aunque apenas estamos saliendo de un ciclo complicado para la empresa, confío en que la voluntad de los socios sea mantener su inversión, pues recordemos que dicho capital fue constituido con un mínimo

legal y que no representa nuestro interés real en el mantenimiento de este negocio.

SITUACION FINANCIERA:

En cuanto a la situación financiera se puede apreciar que nos mantenemos en rangos de solvencia aceptables, sobre todo luego de atravesar un año complicado. Los parámetros de liquidez son también aceptables y estamos trabajando seriamente en cuestión de apalancamiento.

En cuanto a inversiones fijas, éstas no han alcanzado la eficiencia esperada, pero continuamos investigando la factibilidad en la compra de maquinaria especializada para nuestra línea de producción, que nos permita automatizar y alcanzar mayores niveles de eficiencia y rentabilidad en el proceso productivo.

III.PRINCIPALES ACTIVIDADES EFECTUADAS:

- Control permanente de costos de producción conforme las variaciones de precios de mercado.
- Política de austeridad, pero preservando el empleo generado (horario especial reducido)
- Análisis de mercado externos e internos
- Introducción de la línea de raviolos en Corporación Favorita
- Introducción de la línea de raviolos en las principales cadenas locales.
- Contacto con potenciales proveedores de maquinaria especializada.
- Establecimiento de etapa de desarrollo de nuevos productos y repotencialización de los vigentes.
- Búsqueda de asesorías técnicas especializadas.

Atentamente,



Ricardo Escobedo G.

GERENTE GENERAL