

INFORME DE GERENCIA GENERAL EJERCICIO ECONÓMICO AÑO 2016

Hormi Center Cía. Ltda. Compañía constituida en febrero del 2012, por quince socios conocedores de la industria cementera y hormigonera de la región.

La empresa viene desarrollando sus actividades y posesionándose en el mercado de las provincias de Cañar y Azuay, principalmente en ciudades como El Tambo, Cañar, Biblián, Azogues, Deleg, Cuenca, Gualaceo, Paute, Sigsig y Chordeleg.

El objetivo de la compañía es satisfacer las necesidades de sus clientes mediante la provisión de hormigón (en sus distintos tipos de hormigón premezclado) y sus derivados (postes de hormigón para cerramiento), entre sus clientes se cuentan Instituciones públicas como empresas privadas y construcciones particulares.

La política de ventas se basa en el trato personalizado con cada cliente, la visita a la mayoría de las obras y la estimación del volumen necesario para la ejecución cada una, siempre con un análisis respectivo para una mejora continua y mejor desempeño de cada una de nuestras actividades.

Comprometidos con la creación de valor a largo plazo, con la visión de conservar operaciones con alta productividad y manteniendo flexibilidad financiera sumado a esto el cumplimiento de las diferentes obligaciones que mantenemos ante las autoridades competentes a través de un control y seguimiento a cada una de las actividades vinculantes.

En el transcurso de este periodo han existido varios cambios como el de gerente general por dos ocasiones y la reducción del personal de la compañía

De igual manera se ha dado cumplimiento a las resoluciones emitidas por el Directorio de la compañía como a las de la Junta General de Accionistas

Agradecemos a nuestros accionistas, nuestro personal, nuestros clientes, nuestros proveedores, y en general a todos quienes con su esfuerzo diario, permiten que nuestros logros sean los suyos también y que con su apoyo, están permitiendo mantener un verdadero ambiente de sostenibilidad en nuestra comunidad local, provincial y nacional.



ÁREA: COMERCIALIZACION:

COMPARATIVO VENTAS 2015 – 2016 EN METROS PRODUCIDOS

	2015	2016	Dif (m3)
ENERO	1251	1027	-224
FEBRERO	1458	1164	-294
MARZO	1724	1212	-512
ABRIL	1745	1550	-195
MAYO	1041	1360	319
JUNIO	1157	1399	242
JULIO	1316	1198	-118
AGOSTO	982	1250	268
SEPTIEMBRE	1352	1428	76
OCTUBRE	1418	1737	319
NOVIEMBRE	885	1237	352
DICIEMBRE	1482	1034	-448
TOTAL	15811	15596	-215
PROMEDIO	1318	1300	-18

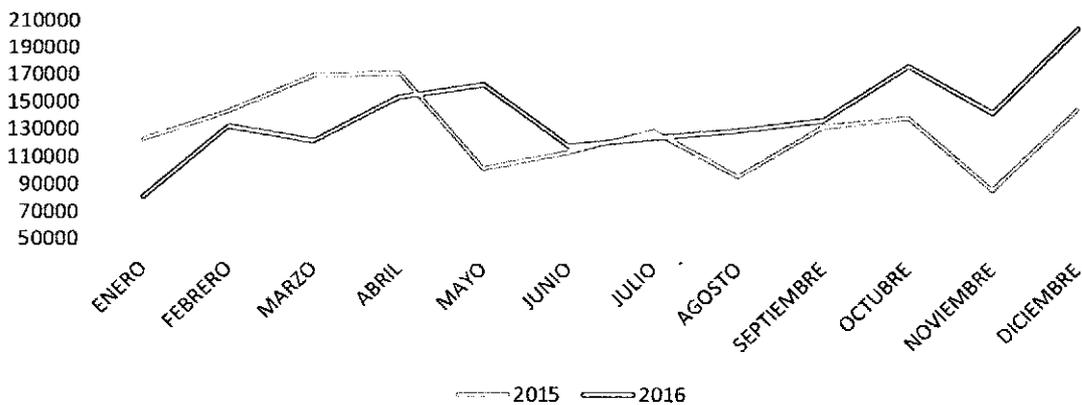
PRODUCCION MENSUAL



COMPARATIVO VENTAS 2015 – 2016 EN INGRESOS

	2015	2016	DIF 2016-2015	%
ENERO	123257.13	81261.76	-41995.37	-34%
FEBRERO	143602.93	132768.27	-10834.66	-8%
MARZO	169870.19	122122.56	-47747.63	-28%
ABRIL	171929.4	154233.28	-17696.12	-10%
MAYO	102517.22	163387.77	60870.55	59%
JUNIO	113995.6	118681.27	4685.67	4%
JULIO	129612.11	124658.31	-4953.8	-4%
AGOSTO	96704.13	130044.23	33340.1	34%
SEPTIEMBRE	133208.34	137473.77	4265.43	3%
OCTUBRE	139711.11	177419.8	37708.69	27%
NOVIEMBRE	87196.29	143383.9	56187.61	64%
DICIEMBRE	145967.57	206429.15	60461.58	41%
TOTAL	1557572.02	1691864.07	134292.05	9%
PROMEDIO	129797.67	140988.67	11191.00	9%

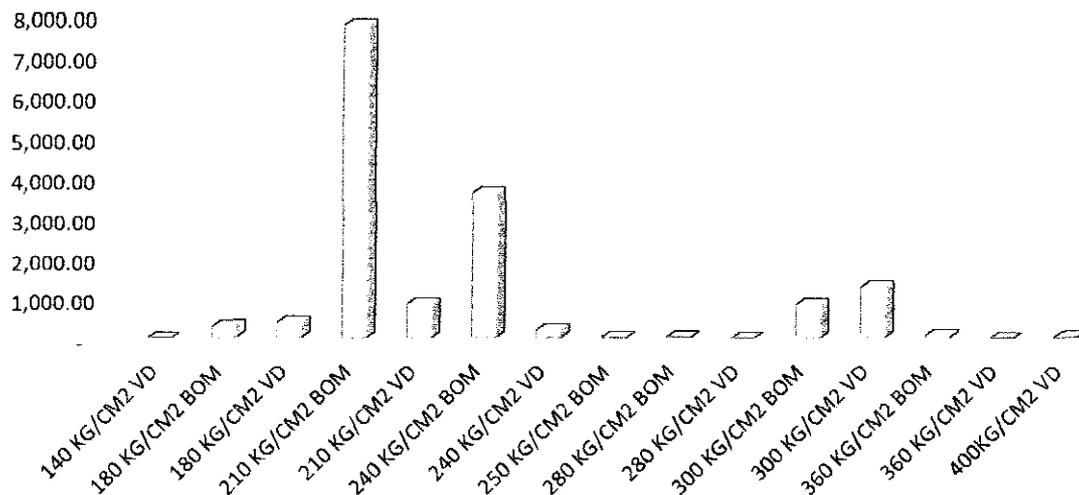
INGRESOS MENSUALES



VENTAS POR TIPO DE HORMIGON

DESCRIPCION	m3	%
140 KG/CM2 VD	16	0.10%
180 KG/CM2 BOM	320.5	2.06%
180 KG/CM2 VD	405.5	2.60%
210 KG/CM2 BOM	7,757.00	49.74%
210 KG/CM2 VD	878	5.63%
240 KG/CM2 BOM	3,625.00	23.24%
240 KG/CM2 VD	223	1.43%
250 KG/CM2 BOM	47	0.30%
280 KG/CM2 BOM	37	0.24%
280 KG/CM2 VD	5.5	0.04%
300 KG/CM2 BOM	860	5.51%
300 KG/CM2 VD	1,281.50	8.22%
360 KG/CM2 BOM	84	0.54%
360 KG/CM2 VD	12	0.08%
400KG/CM2 VD	44	0.28%
Total general	15,596.00	100.00%

TIPO DE HORMIGON



Total metros producidos 2015: 15.811 m³

Total metros producidos 2016: 15.596 m³

Total ingresos año 2015: 1557.572,02 USD.

Total ingresos año 2016: 1691.864,07 USD.

Precio promedio de venta 2015: 98.53 USD.

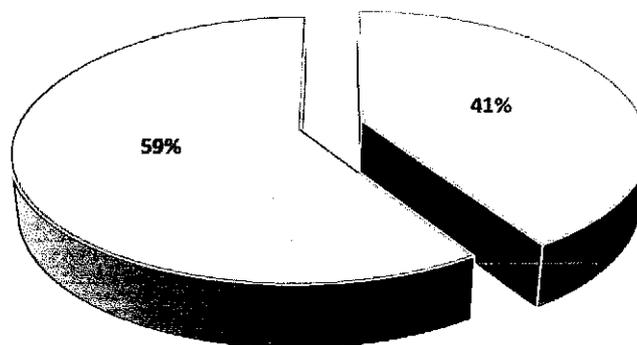
Precio promedio de venta 2016: 102.55 USD.

Fuente: Balances elaborados por la Ing. Jhoanna Aguiar. Contadora de la compañía.

PARTICIPACIÓN EN EL MERCADO: PROVINCIAS: CAÑAR Y AZUAY

DESCIPCCION	AZUAY	CANAR	Total m ³
Total general	6,607.50	9,521.20	16,128.70

VENTAS POR PROVINCIAS



▫ AZUAY ▫ CANAR

NUESTROS PRINCIPALES CLIENTES

CLIENTE	CANTIDAD (m3)	%
REMayRES	680.00	4%
LLIGUIN BALAREZO VICTOR LUIS ANGEL	564.00	3%
CARPIO AREVALO PAOLO JOSE	563.00	3%
GAD MUNICIPAL DE AZOGUES	449.00	3%
BURI SAICO SEGUNDO GUILLERMO	445.00	3%
CONSORCIO ARCE-VELEZ	409.00	3%
GAD PARROQUIAL COJITAMBO	384.20	2%
BALLADARES MONTERO MAURICIO JOSE	340.00	2%
ULLOA AVILA ANITA LUCIA	334.50	2%
CONSORCIO URNEI	287.00	2%
AGNIMETALES S.A	232.00	1%
ORMAZA ORMAZA CIA. LTDA.	221.00	1%
AVILA AVILA JUAN CARLOS	198.50	1%
DISTRIBUIDORA POSSO Y CUEVA CIA. LTDA.	194.00	1%
PADILLA GUAMBAÑA JULIO LUCIANO	185.50	1%
CLINICA CISNEROS	180.50	1%
GONZALEZ CASTRO HITLER STALIN	170.00	1%
CACPE BIBLIAN LTDA.	167.00	1%
OCHOA CARDENAS FAUSTO EZEQUIEL	158.00	1%
ANDRADE MARTINEZ WILSON ALBERTO	153.00	1%
GOMEZ PACHECO YOLANDA BEATRIZ	151.00	1%
IDROVO ORTIZ JUAN PABLO	150.00	1%
ROMERO GONZALEZ CARLOS ELICEO	137.50	1%
CALLE MALDONADO WALTER HERNAN	136.00	1%
PEREZ PIÑA LUIS ALEJANDRO	136.00	1%
CHIMBO BARROS WALTER RENE	133.00	1%
GUALPA MAYANCELA JOSE ELIAS	132.50	1%
SAQUISILI SUQUITANA SANDRA PATRICIA	124.50	1%
FERNANDEZ ROMERO CHRISTIAN VINICIO	120.50	1%
ALLAICO LEMA MIRIAM JANETH	117.50	1%
GAD DE LA PROVINCIA DEL CAÑAR	112.00	1%
Subtotal ventas		48%
Subtotal ventas otros clientes		52%
TOTAL		100%

RESULTADOS 2016

UTILIDAD NETA **15,285.63**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

15% Participación Trabajadores **2292.84**

Utilidad Antes de Impuestos **12992.79**

(Más) Gastos No Deducibles **798.13**

Sin sustento de factura 782.90

Interes y multas tributarias 15.23

UTILIDAD ANTES IMPUESTOS + NO DEDUCIBLES **13790.92**

(MENOS) 150% Por Discapacidad 12877.80

(MENOS) Incremento Trabajadores 0.00

UTILIDAD ANTES IMPUESTO RENTA **913.12**

22% impuesto a la Renta 200.89

5% Reserva Legal 639.60

UTILIDAD PARA SOCIOS A-B-C-D **12152.31**

UTILIDAD POR SOCIO DE LA CIA. HORMI CENTER 810.15

(-) Retención impuesto a la Renta 2016 8.10

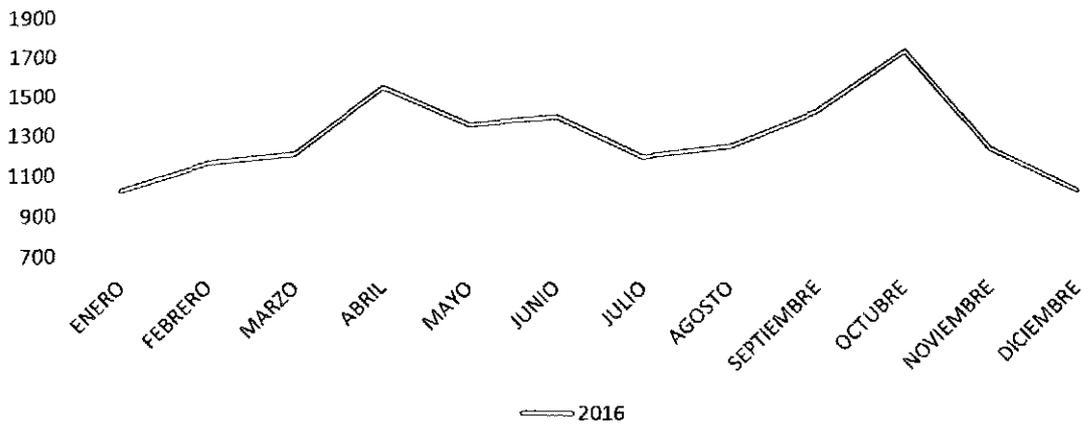
UTILIDAD A DISTRIBUIR **802.05**

Ing. Johanna Paola Aguiar
Contadora

ÁREA: PRODUCCION

	2014	2015	2016
ENERO	1310	1251	1027
FEBRERO	1103	1458	1164
MARZO	1420	1724	1212
ABRIL	1924	1745	1550
MAYO	911	1041	1360
JUNIO	1201	1157	1399
JULIO	1727	1316	1198
AGOSTO	2025	982	1250
SEPTIEMBRE	1529	1352	1428
OCTUBRE	1266	1418	1737
NOVIEMBRE	620	885	1237
DICIEMBRE	2232	1482	1034
TOTAL	17268	15811	15596
PROMEDIO (mes)	1439	1318	1300

PRODUCCION MENSUAL



La producción de hormigón para el año 2016 en relación a los años anteriores es de 98,64 % con respecto al 2015 y de 90.32 % respecto al 2014.

En la producción de hormigón del año 2016, los resultados frente al promedio del año (1300 m³ mensuales) , reflejan en gran parte la realidad que vive el País que al inicio de año la demanda estatal es menor y generalmente la demanda es por obra

privada, pero los siguientes meses se incrementa con un pico en el mes de abril y empieza a disminuir a partir del mes de mayo hasta el mes de julio, donde nuevamente empieza a incrementar las ventas hasta el mes de octubre donde se llega al pico máximo de producción del año (1737 m³) que se da por la demanda mayor en obra pública y la situación generada por el verano que siempre será beneficiosa para la construcción y nuevamente vuelve a disminuir por la situación política del país en los meses de noviembre y diciembre, donde se llega a cumplir el 95 % y 80 % del promedio, considerando además que esos meses son los mayor número de días festivos en nuestra localidad y País.

CONTROL DE CALIDAD

- El control de calidad en el año 2016, relativamente ha presentado un producto mucho más estable que el elaborado en años anteriores, quizá comparativamente con la calidad del año 2013, donde se mantenía solamente un proveedor tanto de áridos, como de cemento.
- En el continúa búsqueda de estabilizar la calidad del producto y se ha mantenido una serie de pruebas de calidad sobre todas las materias primas posibles en el mercado, buscando los mejores áridos, los mismos que a la fecha resultan ser la arena adquirida al señor Cadme en la Troncal y en el ripio el entregado por la compañía Vipesa con material del rio Paute
- Para el uso de cemento en el año 2016, no se agostado la posibilidad de analizar las posibles mejoras de la rentabilidad del producto y a la aparición del cemento HE de Guapán se sigue analizando cualquier posible mejora.
- Como único problema que se presento fue una inconformidad con un hormigón entregado al GAD de Cojitambo por 7 metros y que genero un proceso de corrección con el fin de mantener las relaciones con el cliente y su causa se da por un excedente de agua de vaciado, sumada a la variedad de materias prima a esta fecha.
- Dada la situación económica a inicios del 2016 que ha dado un resultado muy negativo en el primer trimestre provocó que en todo el año no se pueda mejorar el equipamiento del laboratorio que es indispensable para un mejor control y se espera esto se pueda realizar en los próximos días.

PRODUCCION: POSTES HORMIGÓN

- Dentro de la elaboración de postes, la mayoría de estos se da con hormigón preparado en planta y el uso de residuos para este año resultaron mínimo lo que da como resultado un mejor control en la demanda de hormigón en obra, más bien se busca ocupar el tiempo muerto del personal de la compañía



- En el presente ejercicio se han producido: 267 postes de 2 m, 168 de 2.5 m, dando un total de 435 postes, frente a 410 del año anterior, reflejando un incremento del 6,1%, en relación al periodo inmediato anterior, utilizando horas hombre muertas y no existe alta demanda insatisfecha en el mercado.
- En el caso de incrementar la demanda se debería analizar los recursos necesarios con los que se debería contar e implementar a fin de disponer un stock continuo considerable de postes en sus diferentes dimensiones.

ÁREA: ADMINISTRATIVA

ASPECTOS LEGALES:

Con fecha 1 de abril del 2016 queda inscrito en el Registro Mercantil, el nombramiento del gerente de la compañía Ing. Raul Machuca

Con fecha 24 de noviembre del 2016 queda inscrito en el Registro Mercantil, el nombramiento del gerente de la compañía Ing. Juan Andrés Molina

Con fecha 9 de septiembre del 2016 se obtiene Certificado de Operación Regular de la Unidad de Pesos y Dimensiones del Ministerio de Obras Publicas del Azuay.

CASO SINOHYDRO En el mes de agosto del año 2016 la Dra. Bustamante presenta un escrito solicitando que se le declare confeso y se declare concluido el termino de prueba. El 13 de diciembre del 2016 se vuelve a enviar un escrito insistiendo que se declare confeso al representante legal y pidiendo que se decelere concluido el término de prueba.

CASO TRES TORRES El 13 de diciembre 2106 se recibe escrito de la doctora Magaly Bustamante, indica la Audiencia de Conciliación dentro del juicio, se llevará a cabo el día 4 de enero del 2017.

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES

Se las ha venido realizando normalmente ante el MAE, Superintendencia de Compañías, IESS, Ministerio de Trabajo, Ministerio de Transporte y Obras Públicas, Dirección de Movilización del GADF Azogues, entidades financieras como BANCO AUSTRO.



ÁREA: FINANCIERA

**BALANCE RESULTADOS
PERIODO REPORTADO AL : 31/12/2016**

Venta Hormigon Premezclado	1489327.93	-
Venta de Prefabricados	-2804.41	
Ventas Admix C-2000	-7115.46	
Transporte de Hormigon	-56976.53	
Logistica	-84326.61	
Ingreso x Alquiler de Equipos	-1400	
Ingreso por Venta Anticipada	-20897.01	
Ingreso X Venta de Chatarra	-80.84	
Ingreso X Rotura Cilindros Laborato	-129.5	
Desc. en Ventas	839.69	
VENTAS BRUTAS		-1662218.6
COSTO DE PRODUCCION VENDIDA O COSTO DE VENTAS		1,154,152.81
UTILIDAD BRUTA		508,065.79
Gastos Administrativos	73,173.68	
Gastos de Ventas	420,293.12	
Gastos Financieros	28,958.83	
GASTOS DE OPERACIÓN		522,425.63
OTROS INGRESOS		-29,645.47
UTILIDAD NETA		-15,285.63
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
15% Participación Trabajadores		2292.84
Utilidad Antes de Impuestos		12992.79
(Más) Gastos No Deducibles	798.13	
UTILIDAD ANTES IMPUESTOS + NO DEDUCIBLES		13790.92
(MENOS) 150% Por Discapacidad	12877.80	
UTILIDAD ANTES IMPUESTO RENTA		913.12
22% Impuesto a la Renta	200.89	
5% Reserva Legal	639.60	
UTILIDAD PARA SOCIOS A-B-C-D		12152.31
UTILIDAD POR SOCIO DE LA CIA. HORMI CENTER		810.15
(-) Retención impuesto a la Renta 2016	8.10	
UTILIDAD A DISTRIBUIR		802.05

ÁREA: FINANCIERA

CONCLUSIÓN:

- Durante el periodo económico 2016, se redujeron algunos costos y gastos que permitieron obtener una utilidad relativamente baja; uno de los factores que tuvo influencia en la rentabilidad los precios notablemente más bajos ofertados por la competencia Unión Cementera UCEM. Así mismo, la actual crisis económica por la que atraviesa el país afecta a todas las pequeñas y medianas compañías debido a que las políticas económicas adoptadas por el Gobierno ha implicado el incremento de impuestos lo que recae directamente en la compañía y por ende en el precio final del producto.
- La empresa mantiene razonables resultados de liquidez y capital de trabajo. La recuperación de cartera se está efectuando cada 39 días presentando una ligera desviación del plazo concedido a grandes clientes que es de 30 días y la falta de pago del Sinohidro y Consorcio tres torres por el valor de \$ 87.258,91 y en cuanto al pago a proveedores mantiene un razonable aprovechamiento de los días de crédito concedidos 25,41 días.
- En cuanto a la rentabilidad, a pesar de los esfuerzos realizados por la administración para lograr mejores niveles de venta que permitan maximizar el beneficio con la disminución de los costos, el rendimiento y rentabilidad aún presentan índices bajos debido a fuerzas exógenas de mercado y economía del país.
- El nivel de endeudamiento representa el 36% sobre el total de los activos.
- De los resultados se determina una utilidad a ser repartida a los Señores Socios de la Compañía de USD. 12.152,31 dando un valor de USD. 810,15 menos retenciones de ley.

CONCLUSIONES:

- Las ventas del 2016 expresadas en metros cúbicos en referencia al ejercicio anterior indican una disminución en ventas de 1,36% con respecto a la producción del 2015, un 98,64% de lo producido en el ejercicio anterior.
- A diferencia de la producción, las ventas del 2016 expresadas en ingresos se incrementan, es decir en el 2016 los ingresos son de 1'691.864,07 USD, frente al 2015, donde los ingresos fueron de 1'557.572,02 USD, tiene un incremento del 9% con relación al año anterior.
- Hormi Center Cía. Ltda. mantiene razonables resultados de liquidez y capital de trabajo. La recuperación de cartera se está efectuando cada 39 días presentando una ligera desviación del plazo concedido a grandes clientes que

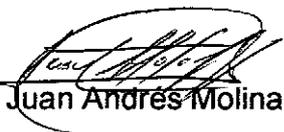


es de 30 días y la falta de pago del Sinohidro y Consorcio tres torres por el valor de \$ 87.258,91 y en cuanto al pago a proveedores mantiene un razonable aprovechamiento de los días de crédito concedidos 25,41 días.

- De los resultados obtenidos se determina una utilidad a ser repartida a los Señores Socios de la Compañía de USD. 12.152,31 lo que significa un valor de USD/SOCIO. 810,15 menos retenciones de ley
- Hormi Center Cía. Ltda. ha dado cumplimiento de sus obligaciones ante las autoridades de control en sus diferentes competencias.

RECOMENDACIONES:

- Reinversión de las utilidades, con el objeto de mantener liquides para afrontar pago de la legalización del terreno.
- Continuar implementando estrategias de comercialización a fin de incrementar el nivel de ventas tanto de hormigón cuanto de postes de hormigón y la rentabilidad para la Compañía.
- Implementar planta de reciclaje de áridos.
- Continuar con la optimización de recursos.
- Tanto la Junta como el Directorio deben identificar posibles escenarios para combatir la crisis financiera que se nos avecina.


Ing. Juan Andrés Molina
GERENTE GENERAL