

15 DE MARZO DE 2020

INFORME DE GESTIÓN 2019

EMPRESA
HORMI CENTER CÍA. LTDA.



RESUMEN EJECUTIVO

El presente Informe contempla la Gestión realizada por la Administración para el período 2019 (1 de enero al 31 de diciembre) de la empresa HORMI CENTER CÍA. LTDA. y contempla el resultado del Análisis y Diagnóstico de la Situación Financiera, resultados alcanzados, principales políticas, ratios, interpretaciones y conclusiones del Análisis de los datos y de los documentos obtenidos de las distintas áreas de la empresa como son: Comercial, Producción – Operaciones y Financiera basados en los Estados Financieros que se encuentran debidamente Auditados.

Antecedentes:

La empresa HORMI CENTER CÍA. LTDA. su matriz se encuentra ubicada en la ciudad de Azogues, Parroquia Javier Loyola, legalmente constituida y operando desde diciembre 2012, debidamente inscrita y controlada por la Superintendencia de Compañías.

El presente informe resume la Gestión realizada por la Ing. Judith Matute Cárdenas actual Gerente General quien asumió estas funciones el 8 de noviembre 2018.

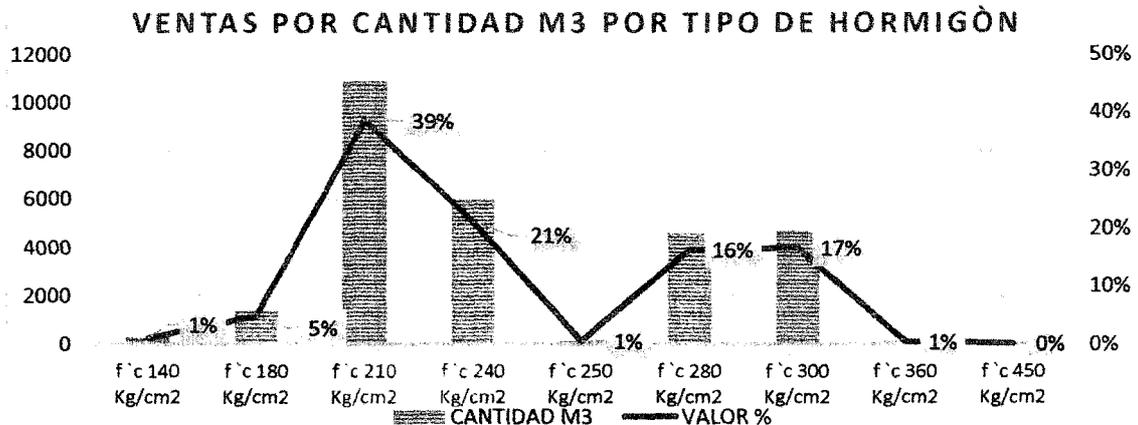
La empresa HORMI CENTER CÍA. LTDA. Satisface las necesidades de sus clientes mediante la elaboración y provisión de su principal producto: HORMIGÓN PREMEZCLADO (Con sus diferentes tipos y resistencias de hormigón) y sus derivados (postes de hormigón).

Hormi Center Cía. Ltda. Se encuentra atendiendo el mercado de Hormigón en las provincias de Azuay y Cañar; sus ventas se presentan principalmente en las ciudades como Cuenca (44,4%), Azogues (36,8%), Cañar (7.7%), Biblián (5,4%), Gualaceo (2,2), El Tambo (1,3%).



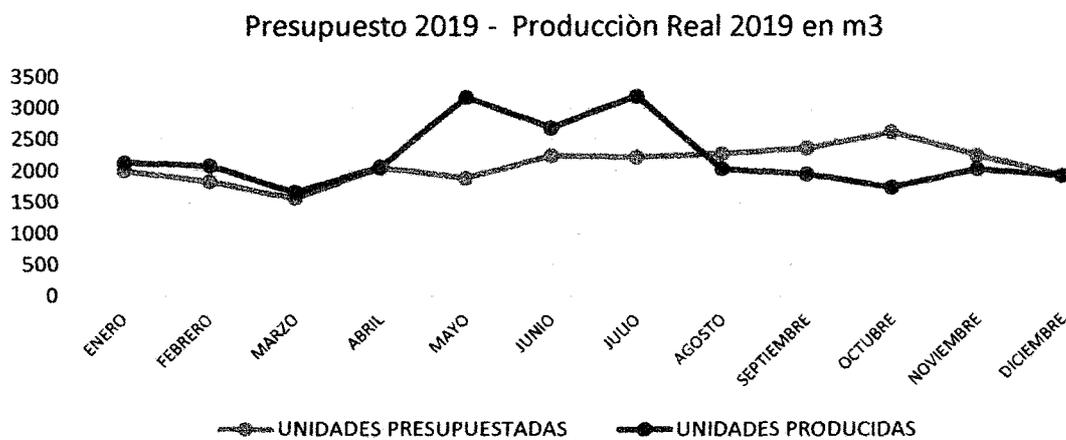
Elaborado: Ing. Judith Matute
Fuente: Estadística de venta de la Hormi Center Cía Ltda. por sectores año 2019

El principal tipo de Hormigón que se comercializa es F'c 210 kg/cm² por la cantidad de 10.902 m³, el cual representa el 39% de las Ventas totales de la empresa, seguido por el F'c 240 kg/cm² por la cantidad de 5978 m³, el cual representa el 21% de las Ventas totales de la empresa.



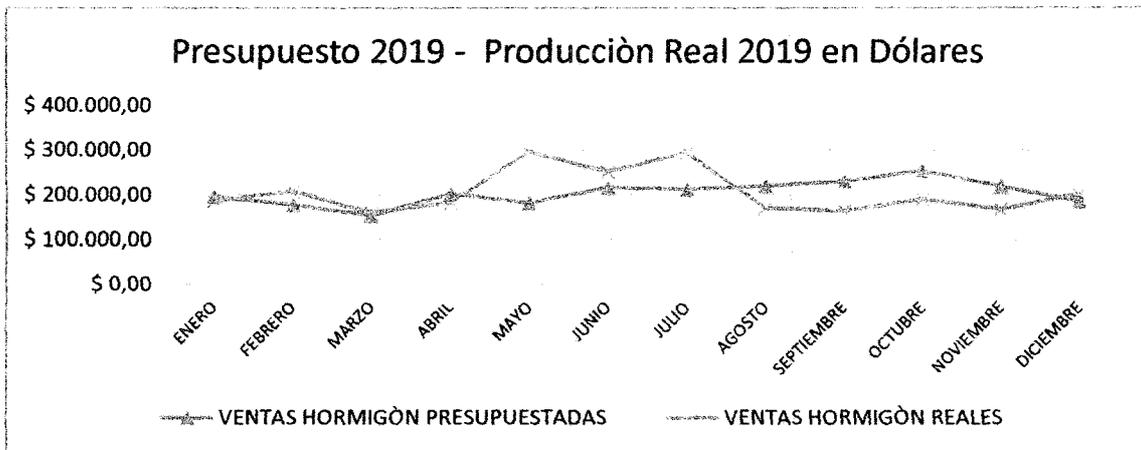
Elaborado: Ing. Judith Matute
Fuente: Estadística de Hormi Center Cía Ltda. año 2019

La meta de producción para el año 2019, se estableció en 25300 metros cúbicos de hormigón lo q significaba un incremento del 28% con respecto a la producción del año 2018, con un volumen mensual promedio de 2108,40 m3 al mes. En el año 2019 la producción fue de 26796 m3 obteniendo un 106% de cumplimiento a lo presupuestado.



Elaborado: Ing. Judith Matute
Fuente: Estadística de Hormi Center Cía Ltda. año 2019

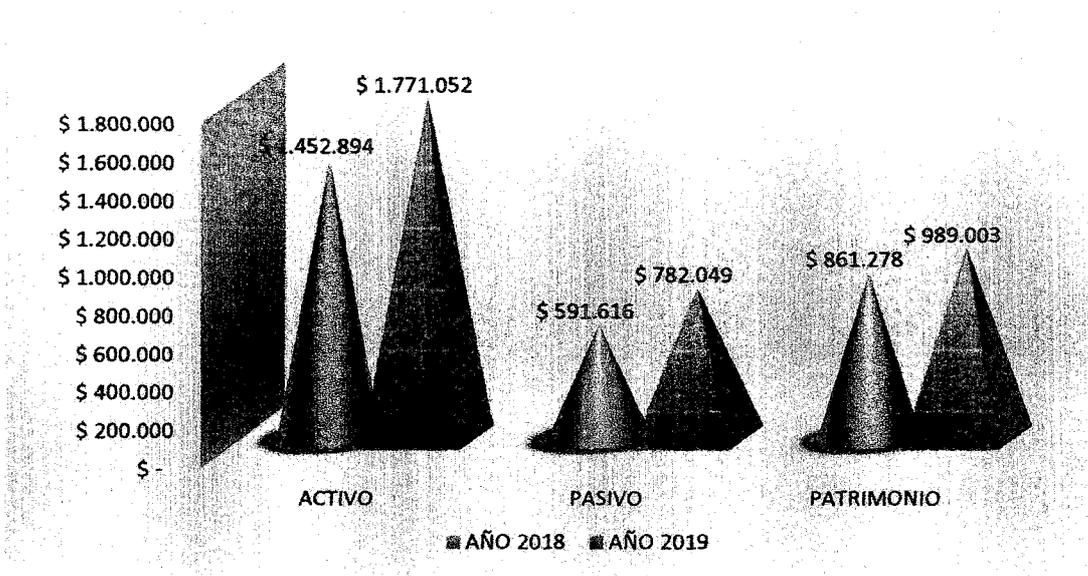
Es importantes tener presente que en el mes de octubre se dio el paro nacional en donde el Gobierno Nacional decreto estado de Emergencia, paralizando las actividades del país debido a la obstrucción de vías y carreteras en donde por salvaguardar la integridad del personal y bienes de la compañía se tuvo que suspender las jornadas de trabajo desde el 2 al 13 de octubre y que la economía tuvo graves problemas para reactivarse en todas las industrias no quedando exenta la industria de la construcción de la cual formamos parte. Aún así se logro cumplir con un volumen mínimo de ventas para cubrir el punto de equilibrio lo que evitó que en ese mes se registre pérdidas.



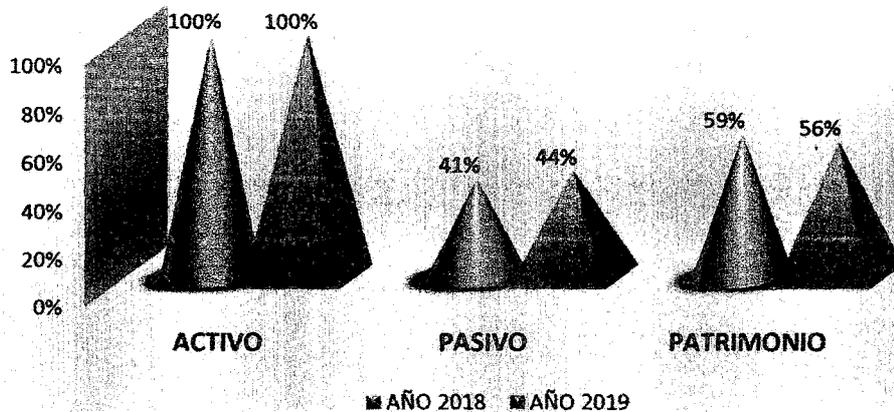
Elaborado: Ing. Judith Matute
Fuente: Estadística de Hormi Center Cía Ltda. año 2019

ESTRUCTURA FINANCIERA

La estructura de la empresa presenta a nivel de valor en dólares variaciones significativas los activos crecieron en un 22%. De un total Activos de 1'452.894 dólares el activo incremento a 1'771.052 dólares.



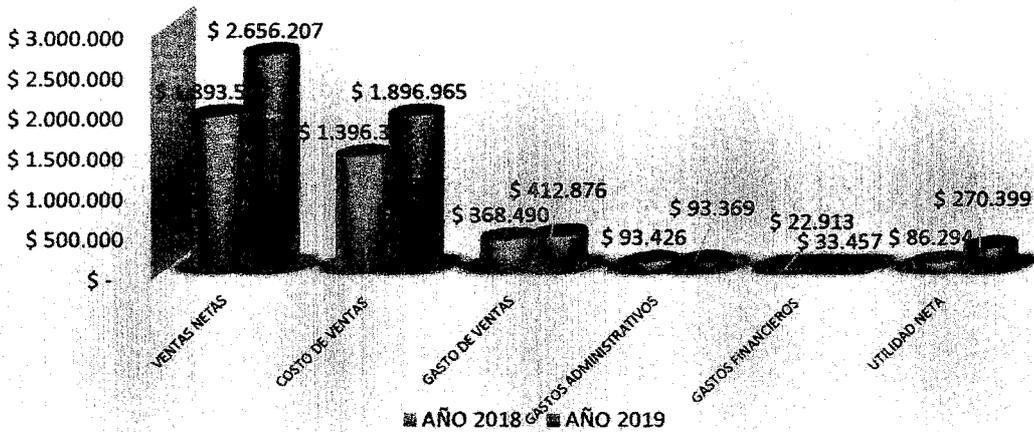
En cuanto a la estructura financiera a nivel porcentual la empresa presenta variaciones a nivel de total de pasivos, en donde incrementan en un 3% respecto al año 2018, y el Patrimonio baja al 56%. A nivel porcentual no existe variaciones significativas.



Elaborado: Ing. Judith Motute
Fuente: Estadística de Hormi Center Cía Ltda. año 2019

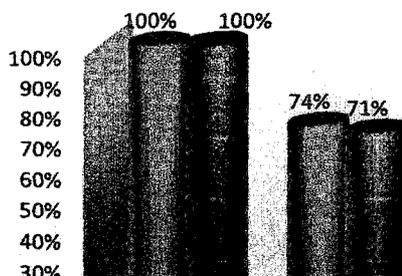
ESTRUCTURA ECONÓMICA

En el Estado de Resultados se ha dado un incremento del Volumen de ventas del año 2019 que corresponde al 40% con respecto al volumen de ventas del año 2018. Los costos y gastos a nivel absoluto no presentan variaciones significativas. La utilidad muestra un incremento del 213% con respecto al año 2018.

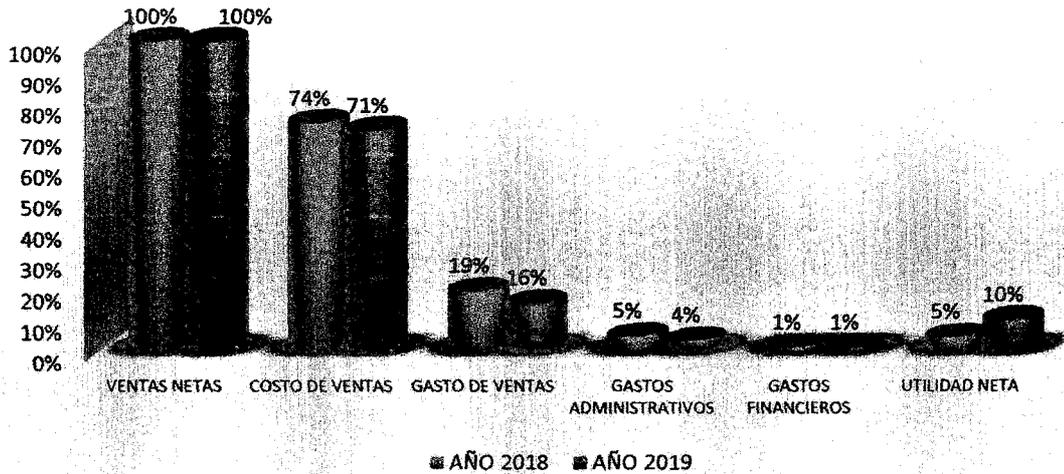


Elaborado: Ing. Judith Motute
Fuente: Estadística de Hormi Center Cía Ltda. año 2019

En su estructura porcentual los Costos y Gastos han disminuido con respecto al Volumen de Ventas. El Costo de Ventas presenta una disminución del 3% con respecto al año anterior. Los Gastos de Ventas disminuyeron en un 3% respecto al año anterior, al igual que los gastos administrativos disminuyeron 1% y los Gastos Financieros se mantuvieron con el 1% en relación al Volumen de Ventas lo que ocasionó que la utilidad obtenida en el año 2019 incremente en un 5% lo que en relación al año 2018.



INFORME DE GESTIÓN AÑO 2019
HORMI CENTER CÍA. LTDA.



Elaborado: Ing. Judith Martute
Fuente: Estadística de Hormi Center Cía Ltda. año 2019

ANÁLISIS HORIZONTAL Y ANÁLISIS VERTICAL

• BALANCE GENERAL

Descripción	Año 2018	%	Año 2019	%	Variación	Total VA%	Total VA% Porcentual
Activo							
Disponible	92944	6%	124124	7%	31180	34%	1%
Exigible	263600	18%	515776	29%	252176	96%	11%
Realizable	20020	1%	23733	1%	3713	19%	0%
Pagos Anticipados	40549	3%	43454	2%	2905	7%	0%
Propiedad Planta y Equipo	1034711	71%	1063124	60%	28413	3%	-11%
Diferidos	1070	0,1%	841	0,05%	-229	-21%	0%
Activo	1452894	100%	1771052	100%	318158	22%	
Pasivo							
Cuentas X pagar Proveedores	156363	26%	323468	41%	167105	107%	15%
Obligaciones Financieras a corto plazo	9826	2%	57050	7%	47224	481%	6%
Provisiones Sociales	15591	3%	20524	3%	4933	32%	0%
Impuestos y Tasas	24725	4%	54946	7%	30221	122%	3%
Obligaciones Laborales	2938	0%	3457	0%	519	18%	0%
15% Participacion Trabajadores	12944	2%	40560	5%	27616	213%	3%
Anticipos Clientes	33095	6%	16443	2%	-16652	-50%	-3%
Obligaciones Financieras a largo plazo	316462	53%	242480	31%	-73982	-23%	-22%
Otros Provisiones	19672	3%	23123	3%	3451	18%	0%

INFORME DE GESTIÓN AÑO 2019
HORMI CENTER CÍA. LTDA.

Pasivo **591616** **100%** **782051** **100%** **190,434** **0%**

● **ESTADO DE RESULTADOS**

Descripción	Año 2018	%	Año 2019	%	Variación	Total VA% en dólares	Total VA% Porcentual
Ingresos Operacionales	1893570	100%	2656207	100%	762637	40%	
Costo de ventas	1396378	74%	1896965	71%	500587	36%	-2,33%
Utilidad Bruta	497192	26%	759242	29%	262050	53%	2,33%
Gastos De Administración	93,426	19%	93,369	17%	-57	0,0%	-2,00%
Gastos De Ventas	368,49	76%	412,876	77%	44,386	12%	1,00%
Gastos Financieros	22,913	5%	33,457	6%	10,543	46%	1,00%
Total Gastos Operacionales	484,83	100%	539,702	100%	54,872	11%	0,00%
Ingresos No Operacionales	73,932		50,858		-23,073	-31%	
Utilidad Antes de Impuestos	86,294		270,398.75		184,104	213%	
Impuesto a la Renta	18,168	21%	54,634.85	33%	36,466.88	201%	12,00%
Reserva Legal	2759.11	3%	8760.20	5%	6,001.09	218%	
Utilidad Neta	68,294		166,449		80,154.44	93%	

CONCLUSIONES

- La empresa HORMI CENTER CÍA. LTDA. en el año 2019 logró cumplir con el Presupuesto de Ventas tanto en cantidad de metros cúbicos como en dólares, cumpliéndose con el 106% de lo establecido para este período que fue de 25300 m3 lo presupuestado y 26695 m3 lo real.
- La empresa tiene mayor presencia en la provincia del Cañar, representando el 52% de sus ventas totales y la provincia del Azuay que representa el 48% del total de sus Ventas en Volumen.
- El 60% de las Ventas totales de la empresa, corresponde a compras realizadas por 43 clientes que representan el 9% del total de clientes a los que se facturo en el año 2019.
- El tipo de producto con mayor cantidad de Ventas tanto en metros cúbicos como en dólares es el Hormigón F'c 210 km/cm² que representa el 39% del total de Ventas.
- HORMI CENTER CÍA. LTDA. muestra que en el transcurso de los dos últimos años ha variado su estructura financiera y muestra cambios significativos en su estructura económica presentando una rentabilidad para los accionistas mayor en el año 2019 comparado con lo percibido en el año 2018. Los activos se han incrementado lo que también ha llevado a que los pasivos se incrementen al igual que el Patrimonio todo esto

dado por el incremento de las actividades comerciales. En cuanto a su estructura económica se puede visualizar los cambios producidos por la administración en donde las ventas incrementaron en un 40% y los Costos y Gastos se redujeron produciendo un incremento de la Utilidad Neta del año 2019 en comparación al 2018.

- Los costos de Ventas a nivel porcentual disminuyeron el 2,33% con respecto al año anterior.
- En cuanto a los gastos se ve una disminución del 2% en Gastos Administrativos respecto al 2018.
- Los Gastos de Ventas presentan un incremento del 1% en el año 2019 con respecto al año 2018, debido a que se realizaron reconstrucciones de los Mixer y mantenimientos necesarios además de que incorporaron 2 mixer más a la flota.
- En general, la situación de la empresa es buena debido a que genera utilidad para sus accionistas y genera los recursos suficientes para cancelar sus deudas con terceros, además de poseer un alto valor en sus activos que superan los 1,7 millones de dólares.

27 DE MARZO DE 2020



ING. JUDITH MATUTE CÁRDENAS
GERENTE GENERAL HORMI CENTER CÍA. LTDA.