

TECNICOBRE CIA. LTDA.

MEMORIA DE GERENCIA - AÑO 2011

Quito, 2 de abril de 2012

Señores socios:

Me place poner a vuestra consideración el Informe Anual de actividades de la Compañía correspondiente al año 2011, así como el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias del mismo año y el presupuesto elaborado para el año 2012; documentos que se adjuntan a la presente memoria.

Ruego a ustedes analizar estos informes ya que los mismos serán conocidos durante la Junta General Universal de Socios que se llevará a cabo en las oficinas de la Empresa el 11 de abril del año en curso, a las 17H00 horas.

I.- GENERALIDADES

I.1 Aspectos Generales

Como es de su conocimiento la Empresa continuó operando desde las oficinas alquiladas en la Isla Floreana E8 154. Durante todo el año experimentamos las mismas dificultades en el negocio que año pasado; siendo la principal, el altísimo precio del metal "cobre" lo que redundaba directamente en el costo del tubo de cobre, nuestro principal rubro de ingresos.

Sin embargo, y a pesar del alto costo de la tubería de cobre, las ventas totales del año aumentaron en un 63% comparándolo con el año precedente, se obtuvo una utilidad bruta de 266 mil dólares, prácticamente duplicando la utilidad obtenida el año anterior. Una vez deducidos los gastos administrativos y financieros logramos una utilidad neta, antes de impuestos y reparto de utilidades a empleados, de 114.510 dólares, un 900% más que el año anterior

Es importante mencionar que una de las razones del importante incremento de ventas, fue el haber obtenido el contrato para la provisión de tubos y accesorios para el nuevo centro comercial SCALA en Cumbayá bajo la dirección de la empresa Moreano Viteri Cía. Ltda. Este hecho a más de la boyante situación del rubro de la construcción nos permitieron realizar ventas muy superiores a las presupuestadas.

I.2 Aspectos Administrativos, Laborables y Legales

No ha habido cambios significativos a resaltar en éste campo. Se ha mantenido el mismo personal para la parte administrativa como de ventas. La contabilidad la llevamos por contrato con la empresa Ruivecsa y no hemos tenido inconveniente alguno. También mantenemos contrato para revisión de Balances y asesoramiento tributario con la misma compañía. Para el año que viene, se implementará un programa computarizado de kardex independientemente de la información que arroja el programa contable de MYOB.

Los principales productos a la venta fueron:

Tubería de Cobre: Importada directamente de Madeco Chile

Accesorios de Cobre: Importados de El kart USA

Grifería, Llaves y Válvulas: Compradas localmente a Aqua Cobre y Kywi

II.- Análisis Comparativo de la Situación Financiera del año 2011 con la del Ejercicio Precedente.

Adjunto en anexo "A" remito a Uds. un cuadro comparativo de los estados financieros y resultados del año en comparación con 2010. Los datos consignados son muy claros y específicos y por lo tanto no requieren mayor explicación. Sin embargo, en caso tuvieren cualquier duda o inquietud sobre el particular, favor comunicarse conmigo pues estoy presto a brindarles la información que requieran.

III.- PRESUPUESTO 2011

Adjunto a la presente el Presupuesto del año 2011 en Anexo "B" el cual es muy claro e explícito. De igual manera si tienen alguna inquietud sobre el mismo les ruego exponerla para solventarla.

Uds. observaran que se ha presupuestado una importante reducción en las ventas, pero los gastos fijos se mantendrán en los mismos niveles. Hemos presupuestado una utilidad muy estimable pero al mismo tiempo realista. Sin embargo, será necesario un seguimiento muy continuo y estricto de los resultados pues, nuestro tipo de negocio y el desarrollo de la competencia pueden ocasionar más de una sorpresa.

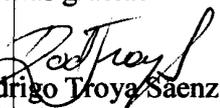
IV. PROPUESTAS Y RECOMENDACIONES.-

4.1 Sugiero que las utilidades liquidas del año no sean distribuidas entre los socios y que más bien sean contabilizadas como "Dividendos por Pagar" a libre disposición de los socios.

4.2 Es más, la intención de la administración es realizar un gran esfuerzo para incrementar el número de productos a comercializar y buscar nuevos proveedores, sean éstos nacionales o extranjeros. Claro está que sería dentro de nuestro campo; esto es, en lo relacionado con la instalación hidráulica en la construcción.

Sin otro particular que tratar, solicito se sirvan aprobar esta memoria con todos sus anexos y al mismo tiempo deseo dejar constancia de mi agradecimiento por la confianza brindada y el apoyo recibido.

Muchas gracias


Rodrigo Troya Saenz
GERENTE



TECNICOBRE CIA. LTDA.

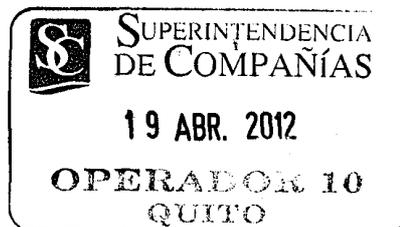
ANEXO "A"

ESTADO DE SITUACION	2.010	2.011	DIFERENCIA	VAR.%
ACTIVO CORRIENTE				
CAJA Y BANCOS	22.500,01	(7.187,50)	(29.687,51)	
INVERSIONES TEMPORALES	-	10.000,00	10.000,00	
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES NO RELACIO	75.629,83	67.592,40	(8.037,43)	
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES (-)	(4.138,64)	-	4.138,64	
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES RELACIONAI	-	-	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18.831,56	14.847,02	(3.984,54)	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	7.940,69	35.454,28	27.513,59	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (i.renta años anterio	6.566,00	11.231,20	4.665,20	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (i.renta años corrier	-	-	-	
INVENTARIO DE MERCADERIA	117.352,32	235.909,92	118.557,60	
IMPORTACIONES EN TRANSITO	724,99	-	(724,99)	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE =====	245.406,76	367.847,32	122.440,56	49,89
ACTIVO FIJO TANGIBLE				
TERRENOS y EDIFICIOS	-	-	-	
MUEBLES,ENSERES	97,00	97,00	-	
MAQUINARIA Y EQUIPO	-	-	-	
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	2.030,20	3.107,71	1.077,51	
VEHICULOS	17.848,20	17.848,20	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	-	-	-	
DEPRECIACION ACUMULADA (-)	(4.675,15)	(8.986,38)	(4.311,23)	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE =====	15.300,25	12.066,53	(3.233,72)	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				
MARCAS Y PATENTES	-	-	-	
- AMORTIZACION ACUMULADA	-	-	-	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	-	-	-	
TOTAL DEL ACTIVO FIJO =====	15.300,25	12.066,53		
ACTIVO DIFERIDO				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	
TOTAL ACTIVO FIJO DIFERIDO =====	-	-		
TOTAL DEL ACTIVO =====	260.707,01	379.913,85	119.206,84	45,72
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR				
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	93.847,85	52.104,29	(41.743,56)	
OBLICACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	20.000,00	100.000,00	80.000,00	
PRESTAMO DE ACCIONISTAS	77.678,60	15.930,62	(61.747,98)	
OTRAS CUENTAS PAGAR	24.069,27	506,45	(23.562,82)	
IMP RENTA POR PAGAR	4.726,84	35.341,33	30.614,49	
IESS	-	469,68	469,68	
EMPLEADOS	-	723,22	723,22	
PARTICIPACION TRABAJADORES UTILIDADES	1.689,99	17.166,44	15.476,45	
DIVIDENDOS POR PAGAR	-	55.452,43	55.452,43	
PROVISIONES	-	-	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE =====	222.012,55	277.694,46	55.681,91	25
PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE =====	10.000,00	-	(10.000,00)	
TOTAL DEL PASIVO =====	232.012,55	277.694,46	45.681,91	20
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL SOCIAL	10.000,00	10.000,00	-	
APORTES PARA FUTURA CAP.	-	-	-	
RESERVA LEGAL	2.497,15	2.497,15	-	
FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-	-	
UTILIDAD (PERDIDA) ANT.	11.590,05	16.197,31	4.607,26	
UTILIDAD (PERDIDA) ACT.	4.607,26	73.524,93	68.917,67	
TOTAL =====	28.694,46	102.219,39	73.524,93	256
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =====	260.707,01	379.913,85	119.206,84	46
COMPROBACION	0	0	0	



ESTADO DE RESULTADOS	2.010	2.011	DIFERENCIA	VAR.%
INGRESOS				
VENTAS	807.822,16	1.317.551,22		
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-	(717,00)		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	370,53	203,08		
OTROS	-	-		
UTILIDAD VENTA ACTIVOS FIJOS	-	-		
TOTAL INGRESOS =====	808.192,69	1.317.037,30	508.844,61	63
COSTO DE VENTAS				
INVENTARIO INICIAL	151.679,08	117.352,32	(34.326,76)	
COMPRAS PROD. TERMINADOS	133.628,81	276.770,56	143.141,75	
IMPORTACIONES	509.965,78	893.060,74	383.094,96	
INVENTARIO FINAL	(117.352,32)	(235.909,92)	(118.557,60)	
TOTAL COSTO DE VENTAS =====	677.921,35	1.051.273,70	373.352,35	55
UTILIDAD BRUTA =====	130.271,34	265.763,60	135.492,26	104
GASTOS DE VENTAS Y ADMIN.				
SUELDOS Y SALARIOS	28.860,00	26.655,14	(2.204,86)	(8)
BENEFICIOS SOCIALES	3.148,80	8.114,24	4.965,44	158
UTILIDADES EMPLEADOS	-	17.166,44	17.166,44	-
HONORARIOS A TERCEROS	7.876,78	37.808,11	29.931,33	380
APORTES AL IESS	5.526,45	-	(5.526,45)	-
ARRIENDOS	14.892,00	14.892,00	-	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.335,40	3.804,03	(531,37)	-
PROMOCION Y PUBLICIDAD	323,58	-	(323,58)	-
TRANSPORTE Y COMBUSTIBLES	546,26	266,04	(280,22)	-
SEGUROS	2.016,62	1.411,71	(604,91)	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	2.654,44	2.111,50	(542,94)	(20)
GASTOS DE GESTION	4.209,18	2.629,49	(1.579,69)	(38)
GASTOS DE VIAJE	-	369,55	369,55	-
AGUA, LUZ Y COMUNICACIONES	4.539,99	5.071,39	531,40	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	1.016,92	1.277,20	260,28	26
DEPRECIACIONES	3.951,85	4.311,23	359,38	-
CUENTAS INCOBRABLES	756,30	1.887,36	1.131,06	150
IMPUESTO RENTA CIA	-	23.818,24	23.818,24	-
INTERESES	11.085,82	10.488,93	(596,89)	-
COMISIONES	20.970,15	29.241,98	8.271,83	39
OTROS GASTOS DE ADMIN.	2.294,22	914,09	(1.380,13)	(60)
TOTAL GASTOS =====	119.004,76	192.238,67	73.233,91	62
UTILIDAD(PERDIDA)OPER. =====	11.266,58	73.524,93	62.258,35	553
OTROS INGRESOS				
INTERESES	-	-	-	-
UTILIDAD(PERDIDA) EJERCICIO =====	11.266,58	73.524,93	62.258,35	553

Rodriguez



TECNICOBRE CIA LTA
Presupuesto 2011

INGRESOS

INGRESOS POR VENTAS	Ventas	Costo de Ventas	Utilidad Bruta	%	Promedio
Tubería de Cobre	450.000,00	350.100,00	99.900,00	0,78	
Accesorios de Cobre y Bronce	300.000,00	240.000,00	60.000,00	0,80	
Llaves y Válvulas	40.000,00	29.600,00	10.400,00	0,74	
Herramientas	9.000,00	7.200,00	1.800,00	0,80	
Otros	6.000,00	5.400,00	600,00	0,90	
Total INGRESOS POR VENTAS	805.000,00	632.300,00	172.700,00		0,21

GASTOS

GASTOS ADMIN. Y VENTAS

SUELDOS Y BENEF. SOCIAL

Remuneración Unificada	38.976,00	
Movilización	1.800,00	
IESS	8.352,28	
Sobre Sueldo	4.598,00	
Total SUELDOS Y BENEF. SOCIAL	53.726,28	53.726,28

GASTOS GENERALES

HONORARIOS A TERCEROS	3.650,00	
ARRIENDOS	16.500,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.900,00	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	300,00	
TRANSPORTE Y COMBUSTIBLES	500,00	
SEGUROS	2.500,00	
SUMINISTROS Y MATERIALES	2.300,00	
GASTOS DE GESTION	2.500,00	
GASTOS DE VIAJE	1.500,00	
AGUA, LUZ Y COMUNICACIONES	4.200,00	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	1.300,00	
DEPRECIACIONES	350,00	
CUENTAS INCOBRABLES	1.200,00	
COMISIONES	30.000,00	
OTROS GASTOS DE ADMIN.	1.800,00	
Total GASTOS GENERALES	71.500,00	71.500,00

GASTOS FINANCIEROS

Intereses	8.000,00	
Gastos e Impuestos Bancarios	1.200,00	
Total GASTOS FINANCIEROS	9.200,00	9.200,00

Total GASTOS ADMIN. Y VENTAS

Total GASTOS

Total GASTOS ADMIN. Y VENTAS		134.426,28
Ganacia Operativa		38.273,72

OTROS INGRESOS 1.200,00

OTROS GASTOS 1.200,00

Ganancias / Pérdidas Netas **38.273,72**



TECNICOBRE CIA LTA
Presupuesto 2011

SUELDOS Y SALARIOS
BENEFICIOS SOCIALES

2011

NOMINA	Remuneracion Unificada	Movilizacion	I E S S	Fondo de Reserva	13ER SUELDO	14TO SUELDO	TOTAL
DONOSO, CRISTINA	264,00	-	32,08	22,00	22,00	16,67	356,74
HOLGUIN, LUIS MIGUEL	264,00	-	32,08	22,00	22,00	16,67	356,74
JARAMILLO, PATRICIA	650,00	-	78,98	54,17	54,17	16,67	853,98
MALDONADO, CARLOS	420,00	-	51,03	35,00	35,00	16,67	557,70
RICOURTE, MARGARITA	1.200,00		145,80	100,00	100,00	16,67	1.562,47
TROYA, RODRIGO	450,00	150,00	72,90	50,00	50,00	16,67	789,57
TOTAL	3.248,00	150,00	412,86	283,17	283,17	100,00	4.477,19

4.477,19

GASTOS SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

	MENSUAL	ANUAL	
SUELDOS	3.248,00	38.976,00	
BENEF. SOCIALES			
Movilizacion	150,00	1.800,00	
I.E.S.S.	412,86	4.954,28	
Fondo de Reserva	283,17	3.398,00	
Decimo Tercero	283,17	3.398,00	
Decimo Cuarto	100,00	1.200,00	
Sub total	1.229,19	14.750,28	
TOTAL	4.477,19	53.726,28	53.726,28

PARAMETROS:

- Importacion de Tubos:** Un embarque por trimestre vencido por un valor promedio de \$ 120.000,00 por embarque. Total 4 embarques en el 2010
Pago Anticipado al confirmar el pedido
Primer embarque: Marzo/10
 Las importaciones de tubos se refinancian en un 50% al vencimiento con crédito bancario a 90 días plazo
- Importación de Accesorios:** Una cada dos meses por un valor promedio de \$ 30.000 - Total 4
Credito Directo a 60 días de la fecha de embarque
Primer embarque: Marzo/10
- Importación de Otros:** Una cada dos meses por un valor promedio de \$ 10.000 - Total 4
Pago Anticipado al confirmar el pedido
Primer embarque: ABRIL/10
- Compras Locales:** Promedio de \$ 12.000,00 mensual
Pagos a 30/60 días
- VENTAS:** 90% A crédito 30 días
 10% de Contado