

TECNICOBRE CIA. LTDA.

MEMORIA DE GERENCIA - año 2015

Quito, 28 de marzo de 2016

Señores socios:

Me place poner a vuestra consideración el Informe Anual de actividades de la Compañía correspondiente al año 2015, así como el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias del mismo año y el presupuesto elaborado para el año 2016; 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 6 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 y bodegas alquiladas en el local ubicado en la Isla Floreana E8 154 y Avenida de los Shyris. El canon de arrendamiento no tuvo un incremento pero el Arrendatario se ha pronunciado en cuanto a aumentarlo para el próximo año. Este rubro ha sido considerado en el presupuesto.

Uds. observarán en los Estados Financieros y en el cuadro de comparación de resultados que las ventas totales del año fueron un 1% menos comparándolo con el año precedente y se obtuvo una utilidad bruta de 168 mil dólares, un 4% más que el año anterior. Una vez deducidos los gastos administrativos y financieros logramos una utilidad neta, luego de impuestos y reparto de utilidades a empleados, de aproximadamente 3.200,00 dólares.

1.2 Aspectos Administrativos, Laborables y Legales

No ha habido cambios significativos a resaltar en éste campo. Se ha mantenido el mismo personal tanto 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 decurre tenemos en mente disminuir el personal y quedarnos únicamente con tres empleados de planta y uno externo para ventas. Así el costo de personal se reducirá considerablemente.

Vale la pena resaltar el hecho de que en el curso del año continuamos la importación de tubería de cobre de la empresa Nacobre de México cuyo representante en el Ecuador es Nutec ubicada en Guayaquil. Estamos considerando la oportunidad de revisar éste tema pues es de nuestro conocimiento que Nacobre no respeta los precios para todos los importadores, asunto que nos perjudica con la competencia. Al respecto aún no se ha tomado una posición.

Este tema afectó las importaciones de tubos y se reflejó en los resultados de ventas.

Los principales productos importados y a la venta fueron:

Tubería de Cobre: Importada directamente de Nacobre, México

Accesorios de Cobre: Importados de Elkhart USA

Grifería, Llaves y Válvulas: Compradas localmente a AquaCobre, Kywi y Promesa

II- Análisis Comparativo de la Situación Financiera del año 2015 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 2014. 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 2016

Adjunto a la presente el Presupuesto del año 2016 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 un monto de ventas similar al año pasado, pero los gastos fijos se reducirán, sobretodo en el rubro de personal. 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.

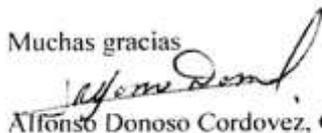
IV. PROPUESTAS Y RECOMENDACIONES.-

4.1 Sugiero que las utilidades liquidas del año no sean distribuidas entre los socios y que más bien se reinviertan en capital de trabajo.

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



Alfonso Donoso Cordovez, Gerente

TECNICOBRE CIA. LTDA.**ANEXO "A"**

ESTADO DE SITUACION	2014	2015	DIFFERENCIA	VAR. %
ACTIVO CORRIENTE				
CAJA Y BANCOS	35,295.36	53,245.31	17,949.95	
INVERSIONES TEMPORALES	-	30,000.00	30,000.00	
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES NO RELACIONADOS	134,725.22	94,285.05	(40,440.17)	
PROVISIONS CUENTAS INCOBRABLES (-)	-	-	-	
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES RELACIONADOS	-	-	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	89,796.28	10,075.49	(79,720.79)	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	7,349.78	6,941.36	(408.42)	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (cuenta años antes)	7,102.81	7,187.32	84.51	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (cuenta años corrientes)	-	-	-	
INVENTARIO DE MERCADERIA	129,010.66	172,274.90	43,264.24	
INMURACIONES EN TRANSITO	4,294.50	413.70	(3,880.80)	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	407,574.61	374,423.13	(33,151.48)	(8.13)
ACTIVO FIJO TANGIBLE				
TERRENOS Y EDIFICIOS	-	-	-	
MUEBLES, ENSERES	-	4,999.35	4,999.35	
MAQUINARIA Y EQUIPO	97.00	97.00	-	
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	3,107.71	3,107.71	-	
VEHICULOS	43,473.20	43,473.20	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	-	-	-	
DEPRECIACION ACUMULADA (-)	(30,600.02)	(36,349.50)	(5,749.48)	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	16,077.89	15,327.76	(750.13)	-
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				
MARCAS Y PATENTES	-	-	-	
- AMORTIZACION ACUMULADA	-	-	-	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	-	-	-	-
TOTAL DEL ACTIVO FIJO	16,077.89	15,327.76	(750.13)	-
ACTIVO DIFERIDO				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	739.36	739.36	-	
TOTAL ACTIVO FIJO DIFERIDO	739.36	739.36	-	-
TOTAL DEL ACTIVO	424,391.86	390,490.25	(33,901.61)	(7.99)
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR				
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	21,814.86	151,449.65	129,634.79	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	156,385.87	-	(156,385.87)	
PRESTAMO DE ACCIONES	24,500.00	23,000.00	(1,500.00)	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	4,059.47	4,059.47	
OBLIGACIONES FISCALES	17,645.02	14,046.98	(3,598.04)	
IBSS	627.54	756.00	128.46	
EMPLEADOS	3,317.17	2,468.52	(848.65)	
PARTICIPACION TRABAJADORES UTILIDADES	-	-	-	
DIVIDENDOS POR PAGAR	35,252.43	28,280.74	(6,971.69)	
PROVISIONES	6,809.36	10,279.15	3,469.79	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	266,353.25	234,340.51	(32,012.74)	(12)
PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL DEL PASIVO	266,353.25	234,340.51	(32,012.74)	(12)
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL SOCIAL	10,000.00	10,000.00	-	
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	-	-	-	
RESERVA LEGAL	3,987.47	3,987.47	-	
FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-	-	
RESULTADO NETO	(4,785.48)	(4,785.48)	-	
UTILIDAD (PERDIDA) ANT.	118,028.32	125,675.10	7,646.78	
UTILIDAD (PERDIDA) ACT.	7,646.78	3,266.36	(4,380.42)	
TOTAL	134,877.09	138,143.45	3,266.36	2
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	424,391.86	390,490.25	(33,901.61)	(8)

TecniCobre Cia. Lt.
