



**DICOALMACO CIA LTDA.**

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

---

## **INFORME ANUAL**

**De:** Ing. Marisol Coronel Velasteguí  
**Para:** Junta General de Socios de la Compañía DICOALMACO CIA. LTDA.  
**Período:** 01 de Enero 2016 al 31 de Diciembre de 2016  
**Fecha:** 15 de Marzo del 2017

### **1. INTRODUCCION**

En cumplimiento con las disposiciones de la Ley de Compañías y fundamentado en el nombramiento que me confirió la junta general de socios, en mi calidad de gerente pongo a vuestra consideración el Informe de gestión realizada por la administración de DICOALMACO CIA. LTDA., Durante el ejercicio económico del año 2016.

### **2. EVALUACIÓN ADMINISTRATIVO-FINANCIERA**

Se efectuó una evaluación de la gestión administrativa llevada a cabo por la Junta Directiva. En relación con dicha gestión se observa lo siguiente:

En cuanto a los estados financieros (balance general, estado de resultados, estado de movimiento en las cuentas de patrimonio y estado de flujo de efectivo) por el año entonces terminado, la evaluación se fundamentó en:

- a. Sean producidos ingresos operacionales durante el año 2016 por el valor US\$ 120194.58 costos y gastos por US\$ de 103417.98 la utilidad contable del ejercicio es de US\$ 16776.60 La gestión de ventas del año ha tenido un decrecimiento de 39,83 %; esto se debe a la coyuntura del país especialmente en el sector petrolero.



## **DICOALMACO CIA LTDA.**

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

---

### **b. RESULTADOS**

#### **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

##### **ACTIVO**

##### **ACTIVO CORRIENTE.**

##### **BANCOS**

La Compañía, al término del ejercicio económico 2.017, registra un saldo en Bancos de USD 4698.32, compuestos por Bancos locales y Nacionales, el detalle de las cuentas es el siguiente:

- Cta. Cte. N° 3000631123 del Banco Internacional.
- Cta. Cte. N° 35411178 del Banco Guayaquil.

##### **COMENTARIO**

Las cuentas de la Compañía al cierre del ejercicio mantienen saldos razonables.

##### **CONCLUSIÓN**

- Es notorio la liquidez en la Compañía, pues así refleja su saldo en la cuenta Bancos al cierre del ejercicio 2.016.

##### **EXIGIBLE**

El total de las cuentas del exigible es de USD 238392.00, identificadas por las siguientes cuentas:

##### **Cuentas y Documentos por cobrar**

En esta cuenta se registra un saldo de USD 238392.00, que corresponde a la deuda que mantienen varios clientes con la compañía, por los diferentes servicios prestados.

##### **Clientes**

En esta cuenta están registradas los valores por cobrar a los clientes de la Compañía, cuyo saldo al cierre del ejercicio refleja la suma de USD 194163.20 siendo el 81.45% de la empresa Incomec de Carlos Gomez; USD 44228.80 correspondiente al 18.55% de Santa Barbara Ep, de la cartera total.



## **DICOALMACO CIA LTDA.**

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

---

### **COMENTARIO**

La cuenta "cuentas y documentos por cobrar", es la mas importante, del exigible y está repartido básicamente en dos empresas Incomec y Santa Bárba EP.

### **CONCLUSIÓN**

Como política sana, la compañía, deberá realizar provisiones dependiendo del riesgo y la antigüedad de la cartera.

### **ACTIVO FIJO**

El total del activo fijo representa USD 68134.35, lo que demuestra la casi nula inversión en maquinaria y equipos para los trabajos de HOT TAPPING.

### **COMENTARIO**

Es necesario que la compañía adquiera la maquinaria y equipo, para contar con suficientes activos propios que garanticen aún más su operatividad y productividad.

### **CONCLUSIÓN**

- Los valores registrados en activos fijos son demasiado bajos y no reflejan una gestión adecuada para subsanar una necesidad prioritaria de la compañía, tomando en cuenta la demanda.

El total de activos con los que cuenta la Compañía según el balance al 31 de Diciembre del 2.016 corresponde a USD 310981.05

### **PASIVO**

#### **PASIVO CORRIENTE**

#### **CUENTAS POR PAGAR**

El pasivo corriente a corto plazo es decir menos de 1 año, al cierre del ejercicio 2.016 registra un valor de USD 234990.26.

Existe también el registro de la cuenta por pagar a accionistas por un valor de USD 30223.70



## **DICOALMACO CIA LTDA.**

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

De la misma forma existen valores por pagar a la corporación CFC mayor a un año por un monto de USD 38599.53.

### **COMENTARIO**

El valor del pasivo corriente pertenece a varios proveedores que se cancelará en el próximo ejercicio económico.

### **CONCLUSIÓN**

- Se debe realizar la planificación de pago de esta cuenta tomando en cuenta a todos los proveedores y accionistas.

### **PATRIMONIO CAPITAL SOCIAL**

Está compuesta por acciones ordinarias suscritas y pagadas por \$ 400,00 y cuya composición es la siguiente:

| <b>ACCIONISTA</b> | <b>%</b>   | <b>ACCIONES</b> | <b>VALOR \$</b> |
|-------------------|------------|-----------------|-----------------|
| MARCO VALVERDE    | 70         | 280             | 280,00          |
| EDISON ROMERO     | 30         | 120             | 120,00          |
| <b>TOTAL</b>      | <b>100</b> | <b>400</b>      | <b>400</b>      |

Las acciones tienen un valor nominativo de \$ 1 cada una

El total del Patrimonio asciende a la suma de \$ 400,00.

### **COMENTARIO**

La Compañía desde su creación no se ha capitalizado, por lo que mantiene su capital social sin incremento desde la constitución.

### **CONCLUSIÓN**

- La Junta General de accionistas podría adoptar la resolución de. Inyectar capital fresco a la compañía para otorgarle liquidez para la actividad de negocio.

## **ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

### **INGRESOS**

#### **INGRESOS OPERACIONALES**



## **DICOALMACO CIA LTDA.**

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

Los ingresos operacionales durante el año 2.016, ascienden a la suma de USD 120194.58, los cuales corresponden a trabajos realizados por HOT TAPPING, alquiler de equipos y maquinaria.

### **COMENTARIO**

Revisada la documentación proporcionada por la Compañía, se desprende que los ingresos corresponden al alquiler de equipos y maquinarias, hot tapping.

### **CONCLUSIÓN**

- La compañía depende exclusivamente de dos servicios por lo que se recomienda analizar nuevos servicios para introducirlos en el mercado local.

### **EGRESOS**

#### **COSTOS DIRECTOS**

El total de costos directos registrados en el balance ascienden a la suma de USD 103417.98, que implican los costos de venta, mano de obra directa, costos indirectos de fabricación y otros.

### **CONCLUSIÓN**

- Los costos directos de acuerdo a la información de la Compañía, corresponde al giro normal de la compañía en ese año.

#### **GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Los gastos administrativos alcanzaron la suma de USD 78474.70, que corresponde a sueldos y salarios, beneficios sociales, honorarios, servicios generales, gasto de vehículos, mantenimiento instalaciones, útiles de oficina y limpieza, gastos de gestión, de viaje, misceláneos y los gastos no deducibles.

- c. Considera pertinente, referir aspectos administrativos relevantes en la empresa, tales como:

- Potencial para continuar operando como "un negocio en marcha"
- Indicadores económicos y sus comentarios
- Indicadores financieros y sus significados
- Indicadores de gestión y su interpretación
- Análisis comparativo de los estados financieros
- Ejecución presupuestaria, si fuere aplicable



## **DICOALMACO CIA LTDA.**

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

- Tendencias
- Gráficos estadísticos
- Logros alcanzados o aspectos negativos relevantes de la administración
- Cualesquiera otros asuntos de interés para los accionistas o socios, según su percepción

### **3. EVALUACION ESTATUTARIA**

De la evaluación estatutaria realizada no observo violaciones a los estatutos o la ley.

### **4. DENUNCIAS DE LOS ACCIONISTAS O DE SOCIOS**

Durante el período no se recibieron denuncias por parte de los accionistas en cuanto a la gestión de los administradores.

### **5. RECOMENDACIONES**

Fundamentado en lo anteriormente expuesto, recomiendo a la asamblea de de socios:

**5.1.** Aprobar la gestión administrativa

**5.2.** Aprobar los estados financieros, indicando los rubros y montos cuya modificación se propone.

Es todo cuanto puedo informar.

Atentamente,

  
Ing. Marisol Coronel Velasteguí  
GERENTE

**DICOALMACO CIA LTDA**  
**Marisol Coronel**  
GERENTE GENERAL