



DICOALMACO CIA LTDA.

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

INFORME ANUAL DE GERENCIA 2017

De: Ing. Marisol Coronel Velasteguí
Para: Junta General de Socios de la Compañía DICOALMACO CIA. LTDA.
Período: 01 de Enero 2017 al 31 de Diciembre de 2017
Fecha: 15 de Marzo del 2018

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 2018.

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\$ 211.206,41 costos y gastos por US\$ de 188.973,58 la utilidad contable del ejercicio es de US\$ 22.405,27 La gestión de ventas del año ha tenido un incremento del 175.72 %; esto se debe a las estrategias que se han establecido para incrementar nuestras ventas; además hemos incrementado servicios al igual que nuestra cartera de clientes.



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 13.730,84, compuestos por Bancos locales y Nacionales, el detalle de las cuentas es el siguiente:

- Cta. Cte. N° 3000631123 del Banco Internacional USD 7.077,44.
- Cta. Cte. N° 35411178 del Banco Guayaquil USD 6.653,4.

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 2.017.

EXIGIBLE

El total de las cuentas del exigible es de USD 228.711,03, identificadas por las siguientes cuentas:

Cuentas y Documentos por cobrar

En esta cuenta se registra un saldo de USD 228.711,03, 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 159.163,20 siendo el 69,59% de la empresa Incomec de Carlos Gomez; USD 44228.80 correspondiente al 19.34% de Santa Barbara Ep, USD 19520.15 de la empresas HL INGENIEROS con el 8.53% y el 2.54% corresponde a varios clientes 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; estas cuentas por cobrar son desde el 2015, 2016 y 2017 se están realizando varias gestiones para .recaudar dichos valores.

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 85.670,85, 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 2.017 corresponde a USD 300.508,86

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

El pasivo corriente a corto plazo es decir menos de 1 año, al cierre del ejercicio 2.017 registra un valor de USD 180.559,00.



DICOALMACO CIA LTDA.

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

Existe también el registro de la cuenta por pagar a accionistas por un valor de USD 58.908,87

De la misma forma existen valores por pagar a la corporación CFC mayor a un año por un monto de USD 21727.56.

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; se observa que la cuenta con accionistas en lugar de disminuir se ha incrementado; por tal motivo se recomienda realizar una tabla de amortización con dicho valor para realizar pagos mensuales e ir cancelando esta deuda.

PATRIMONIO CAPITAL SOCIAL

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

ACCIONISTA	%	ACCIONES	VALOR \$
MARCO VALVERDE	70	280	280,00
EDISON ROMERO	30	120	120,00
TOTAL	100	400	400

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.



DICOALMACO CIA LTDA.

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales durante el año 2.017, ascienden a la suma de USD 211.378,85, los cuales corresponden a trabajos realizados por Tubing, fabricación, 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.

CONCLUSIÓN

- De acuerdo a la recomendación que se realizó el año anterior de incrementar nuevos servicios se lo llevó a cabo con ellos hemos incrementado las ventas y diversificado nuestros servicios.

EGRESOS

COSTOS DIRECTOS

El total de costos directos registrados en el balance ascienden a la suma de USD 94.558,65, 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 45.749,01, 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



DICOALMACO CIA LTDA.

RUC: 0691738221001

Dir. Machala 2 y Babahoyo

Telf. 032612-807

Diseño, Construcción, Alquiler de Maquinaria y Compras

- Indicadores financieros y sus significados
- Indicadores de gestión y su interpretación
- Análisis comparativo de los estados financieros
- Ejecución presupuestaria, si fuere aplicable
- 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