

INFORME DEL GERENTE GENERAL A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA EMPRESA DIACELEC S.A.

SEÑORES ACCIONISTAS:

Cumpliendo con las disposiciones legales y de acuerdo a los estatutos que regulan la compañía, me permito presentar el informe de la gestión desarrollada durante el período económico 2016 por los Administradores de la Compañía.

1.- Metas y Objetivos.-

RESULTADOS 2016.-

El año 2016 disminuyeron las ventas en el 37,04% en relación al año 2015, la proyección indicada en el informe del año 2015 fue disminución de las ventas en 30%.

Nuestra caída en ventas obedeció a factores como: precio del petróleo, el acero es un producto de bolsa que cayó dos veces durante el año, la liquidación actual del gobierno, el decrecimiento del sector de la construcción en un 40%, la caída de clientes fuertes que mantenía contratos importantes con Gobierno y las salvaguardias a importaciones.

En 2016, Diacelec diseñó estrategias comerciales para el incremento de nuevas líneas de productos complementarios a sus productos principales, los mismos que apoyaron a compensar el margen de ganancia bruta que se mantuvo en el año 2016 del 7,81% frente al del año 2015 que fue del 8,83%.

A continuación se detalla el historial de las ventas desde el año 2010 al 2016:

Año	Ventas US\$
2010	35.373.071,79
2011	39.218.972,38
2012	35.590.202,51
2013	35.630.225,60
2014	42.384.478,70
2015	64.130.552,78
2016	40.968.044,55

En cuanto a índices financieros, tenemos que el índice de liquidez de la empresa está en 1,19 veces de dólar para cubrir un dólar del pasivo. El índice de endeudamiento actual es del 78,40%.

A continuación un resumen de la situación financiera de la compañía Diacelec al 31 de diciembre del 2016:

DIACELEC S.A.
RESUMEN SINTÉTICO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	
Caja y bancos	4.018,91
Cuentas por cobrar a clientes	2.040.498
Cuentas por cobrar a proveedores	81.887,18
Cuentas por cobrar a otros	315.813,11
Anticipo a proveedores	171.147,32
Anticipo a otros	11.111,11
Otras cuentas por cobrar	8.711,54
Prepago de impuestos	1.000
Prepago de otros	112.541,11
Anticipo de gastos financieros	14.510,91
Anticipo de gastos de otros	100.000,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.665.629,09

ACTIVO NO CORRIENTE	
Activos no corrientes	0,00
Otros activos no corrientes	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	0,00

ACTIVO FIJO	
Activos fijos	1.017.000,00
Activos de otros	11.111,11
Activos de otros	11.111,11
Activos de otros	11.111,11
Activos de otros	11.111,11
Activos de otros	11.111,11
Activos de otros	11.111,11
Activos de otros	11.111,11
TOTAL ACTIVO FIJO	1.040,00

VARIACIÓN
2015-2016
-37,04%

El resumen de los resultados económicos obtenidos en los últimos años fue:

RESUMEN DE RESULTADOS

	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012	AÑO 2013	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
VENTAS	35.373.071,79	39.218.972,38	35.590.202,51	35.630.225,60	42.384.478,70	64.130.552,78	40.968.044,55
VENTAS NETAS	35.373.071,79	39.218.972,38	35.590.202,51	35.630.225,60	42.384.478,70	64.130.552,78	40.968.044,55
VENTAS NETAS DE IMPUESTOS	35.373.071,79	39.218.972,38	35.590.202,51	35.630.225,60	42.384.478,70	64.130.552,78	40.968.044,55
VENTAS NETAS DE IMPUESTOS Y DE OTROS	35.373.071,79	39.218.972,38	35.590.202,51	35.630.225,60	42.384.478,70	64.130.552,78	40.968.044,55

Como lo demuestra el cuadro, para el año 2016 las ventas disminuyeron y el margen mejoró en relación al año 2015, a la vez incremento notablemente el valor de utilidad a distribuir accionistas para el año 2016, esto debido a que Diacelec registró como impuesto a la renta, el mínimo calculado en el año 2015, y en este año ya hubo un decrecimiento significativo de las ventas y sus costos que fue de \$168,059.24, y a la vez mejoró el margen lo que generó un mayor margen de distribución accionistas.

SITUACION FINANCIERA.-

Durante el año la empresa realizó las siguientes operaciones con el Sistema Financiero al cierre al 31/12/2016:

OPERACIONES FINANCIERAS AL 31/12/2016						
Fecha	Institución	Montos	Saldo al 31/12/2016	Tipo	Forma y forma de pago	Destino
2016-01-01	Banco Pichincha	200.000,00	274.599,99	préstamo	pago mensual	Capital de trabajo
2016-01-01	Banco Pichincha	21.000,00	3.000,00	préstamo	pago mensual	Capital de trabajo
2016-01-01	Banco Pichincha	213.333,33	315.333,33	préstamo	24 meses	Capital de trabajo
2016-01-01	Banco Pichincha	400.000,00	333.333,33	préstamo	pago trimestral	Capital de trabajo
2016-01-01	Banco Pichincha	500.000,00	500.000,00	préstamo	60 meses	Capital de trabajo
2016-01-01	Banco Pichincha	125.000,00	84.555,49	préstamo	pago mensual	Capital de trabajo
2016-01-01	Banco Pichincha	250.000,00	24.555,49	préstamo	pago mensual	Capital de trabajo
Total		2.000.000,00	1.654.437,31			

SITUACION FINANCIERA AL 31/12/2016	
TOTAL ACTIVO	2.665.629,09
TOTAL PASIVO	2.665.629,09

PASIVOS	
PASIVO CORRIENTE	
Proveedores	1.401.811,11
Proveedores de servicios	107.111,11
Proveedores de otros	185.777,78
Proveedores de otros	100.000,00
Proveedores de otros	11.111,11
Proveedores de otros	11.111,11
Proveedores de otros	11.111,11
Proveedores de otros	11.111,11
Proveedores de otros	11.111,11
Proveedores de otros	11.111,11
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.654.437,31
PASIVO NO CORRIENTE	
Proveedores de otros	1.017.000,00
Proveedores de otros	1.017.000,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.017.000,00

PASIVO FIJO	
Proveedores de otros	1.017.000,00
Proveedores de otros	1.017.000,00
Proveedores de otros	1.017.000,00
Proveedores de otros	1.017.000,00
Proveedores de otros	1.017.000,00
Proveedores de otros	1.017.000,00
Proveedores de otros	1.017.000,00
Proveedores de otros	1.017.000,00
TOTAL PASIVO FIJO	1.017.000,00

2.- Aspectos Generales.-

La administración de la compañía ha realizado su gestión cumpliendo normas legales, estatutarias y demás regulaciones y disposiciones de la Junta de Accionistas.

Como es costumbre y con el firme propósito de administrar correctamente la compañía, la administración ha cumplido con la presentación de información dentro del tiempo permitido por todos y cada uno de los organismos de control como son Instituto de Seguridad Social, Ministerio de Trabajo, Superintendencia de Compañías, Administraciones Municipales, INDI, Dinardap, entre otros. De igual forma se ha pagado los impuestos, tasas, contribuciones y aportes dentro del plazo permitido.

Es importante resaltar que los bienes de Kaymaná, Ciudad Jardín y Dumbies del Morai, se recibieron como forma de pago por dientes y los mismos debían ser vendidos para obtener flujo de caja en beneficio de la compañía.

Este año se encuentran como Activos no Corrientes disponibles para la venta, en relación a la normativa NIIF 5 las condiciones para registrarse como tal son las siguientes:

- Una entidad clasificará a un activo no corriente (o un grupo enajenable de elementos) como mantenido para la venta, si su importe en libros se recuperará fundamentalmente a través de una transacción de venta, en lugar de por su uso continuado. (se cumple)
- Para aplicar la clasificación anterior, el activo (o grupo enajenable de elementos) debe estar disponible, en sus condiciones actuales, para su venta inmediata, sujeto exclusivamente a los términos usuales y habituales para la venta de estos activos (o grupos enajenables de elementos), y su venta debe ser altamente probable. (se cumple)
- Para que la venta sea altamente probable, la dirección debe estar comprometida por un plan para vender el activo (o grupo enajenable de elementos), y debe haberse iniciado ya ahora algún programa para encontrar un comprador y completar el plan. (se cumple)

La Gerencia informa que existe la necesidad de venta y se está realizando las siguientes actividades tales como: publicación, contratación de corredores; a fin de enajenar estos bienes durante el año 2017 para obtener liquidez, para a la crisis actual que atraviesa el sector económico de la construcción, no se pueda contratar alguna venta de estos bienes durante el año 2016.

3.- Proyección para el año 2017.-

Considerando la situación actual del sector de la construcción y, que Diaceles está fortaleciendo el crecimiento de la línea de productos complementarias, adicional a los mismos va a fabricar 2 productos de su línea complementaria para fortalecer el negocio de

ganancia neta que va a ayudarnos a mantenernos con el mismo nivel de ventas para el año 2017.

Se anexa al presente informe copias de los Estados Financieros de la compañía cortados al 31 de diciembre del 2016.

Quito, Abril 21 del 2017

Atentamente,



Ing. Edgar Ariza C.

GERENTE GENERAL