

Cuenca, Septiembre del 2014

INFORME DE GERENTE

"SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA."

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2013

Señores:

Socios de la compañía "SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA."

Presente,

De acuerdo a las disposiciones de la Ley de Compañías, al Reglamento respectivo y al Estatuto de la compañía, pongo a vuestra consideración el presente informe de labores correspondiente al período económico 2013.

En base a los resultados obtenidos en años anteriores y de acuerdo a la trayectoria que ha venido manteniendo la empresa se consideró con optimismo el alcanzar metas muy superiores a las obtenidas, sin embargo subrayando en lo que siempre les he comentado que SUMIN no cuenta con un departamento de ventas sino que vende lo que le vienen a comprar, los resultados previstos no fueron alcanzados.

Los ingresos operacionales correspondientes al ejercicio económico 2013 fueron los siguientes:

Ventas Maquinaria y Herramientas:	1.475.528,57
Servicios de Afilado e Instalación:	153.543,66
TOTAL DE INGRESOS:	1.629.072,23

Como se puede apreciar existe un desfase en menos frente al ejercicio inmediato anterior del 1,69%, mismas que fueron de 1.657.003,02 es decir las ventas para el año 2013 se han mantenido casi en los mismos niveles que en el año anterior, por lo tanto para el año 2014 es indispensable la implementación del departamento de ventas al que ya hice referencia.

La conformación de las ventas de bienes y servicios en valores absolutos y porcentuales

por cada una de las regionales son las siguientes:

REGIONAL	VALORES	%
CUENCA	\$ 339.801,62	20,86%
QUITO	863.496,67	53,00%
GUAYAQUIL	425.773,94	26,14%
SUMAN:	1.629.072,23	100,00%

Del cuadro expuesto se desprende que las ventas para el año 2013 en la ciudad de Quito supera a la sumatoria de las ventas de las regionales de Cuenca y Guayaquil a pesar que las ventas en la ciudad de Guayaquil se duplicaron con relación al año anterior pero sin embargo las de la ciudad de Cuenca disminuyeron de USD 489.296,68 a 339.801,62.

Continuando con el análisis de los resultados del período 2013, Los costos y gastos incurridos son los siguientes:

CONCEPTO	VALOR	%
COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	\$ 748.788,37	50,73
GASTOS DE VENTAS	\$ 429.990,61	29,13
GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 259.022,86	17,55
GASTOS FINANCIEROS	\$ 29.476,15	2,00
OTROS GASTOS	\$ 8.736,10	0,59
SUMAN:	\$1.476.014,09	100,00

Deducidos los costos y gastos antes anotados, se ha obtenido una utilidad antes de 15% para trabajadores e impuesto a la renta la suma de USD 153.058,14.

La situación financiera de la compañía para el año 2013 en relación con el año 2012 se halla estructurada de la siguiente manera:

CONCEPTO	2012	2013	VARIACION
ACTIVO	1.992.895,61	2.260.299,55	13,41%
PASIVO	1.493.685,22	1.160.055,75	-22,34%
PATRIMONIO	383.048,43	947.185,66	147,27%

La variación porcentual más representativa para el año 2013 es la referente al patrimonio, mismo que se vio incrementado por autorización de Junta General de socios celebrado el 30 de Diciembre del 2013, misma que resolvió se traslade parte de mis acreencias como aportes para futuras capitalizaciones por un monto de 450.000,00 dólares.

Continuando con el análisis del Estado de Situación de la compañía, para el año 2013 se reflejan los siguientes índices financieros:

INDICE	2012	2013
LIQUIDEZ	2,13	2,40
PRUEVA ACIDA	0,68	0,59
ENDEUDAMIENTO	3,90	1,22
CAPITAL DE TRABAJO	865.980,79	1.043.190,39

Realizando un análisis de los índices antes expuestos podemos concluir que la solvencia de la compañía es buena, sin embargo se debe continuar con una política agresiva de ventas del inventario inmovilizado ya que si bien financieramente se cuenta con un incremento en el capital de trabajo, no es menos cierto que en este rubro se halla inmerso un elevado volumen de inventario inmovilizado.

En este sentido y con el fin de evitar el abultamiento del inventario, se ha optado por la política de análisis previo a las importaciones tanto de últimas compras, ventas efectuadas en el periodo, promedios por periodo y saldos actuales, con el fin de importar con exactitud los productos que realmente rotan y las nuevas que requiere el mercado en base a la información de los gerentes regionales.

Esta situación se refleja de mejor manera al establecer los índices de liquidez y de prueba ácida, de 2,40 y 0,59 respectivamente lo que corrobora con lo mencionado en los dos párrafos anteriores en relación al abultado inventario.

Respecto al endeudamiento se ha mejorado radicalmente como se puede comprobar del cuadro anterior, ya que uno de los requisitos para intervenir en contratación pública es mantener un índice máximo de 1,5, razón que nos llevó a tomar la resolución en Junta General de trasladar USD 450.000,00 de mis acreencias al patrimonio y mejorar el índice de endeudamiento de 3,90 a Diciembre del 2012 a 1,22 al 31 de Diciembre del 2013.

En relación a los resultados obtenidos en el año 2013, estos ascienden a 153.058,14 dólares, monto que se halla por debajo del obtenido en el ejercicio anterior, mismo que ascendió a 176.265,78 dólares, es decir existe un decremento de 23.207,64 dólares.

De la utilidad antes anotada se distribuirá de la siguiente manera:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	153.058,14
15% PARA TRABAJADORES	22.958,72
22% IMPUESTO A LA RENTA	28.914,68
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	<u>101.184,74</u>
5% RESERVA LEGAL	5.059,24
UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE SOCIOS	96.125,50

El tratamiento de la utilidad que se halla a disposición de los socios queda a consideración de la Junta General.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS:

Durante este periodo se han realizado cinco Juntas Generales de Socios en las cuales se han tomado resoluciones importantes para la operatividad y el mejor desempeño de la compañía, siendo las más importantes las proyecciones de ventas, la organización en cuanto al servicio del taller, mantenimiento e instalación de maquinarias.

Adicionalmente se autorizó a la gerencia para contraer un crédito de USD 90.000,00 con el Produbanco otorgando un gravamen con las maquinarias que fueran adquiridas a Frezite en el viaje realizado a Europa.

Además se autorizó el traslado de USD 450.000,00 a la cuenta patrimonial aporte para futuras, valor que corresponde a parte de las acreencias que yo tengo dentro de la

compañía, esto con la finalidad de disminuir el pasivo y presentar una mejor estructura financiera dados los requerimientos de contratación con las instituciones del sector público.

Con respecto al personal de la compañía no ha existido mayor novedad, las relaciones laborales se ha mantenido con normalidad; una decisión relevante fue el viaje del señor José Peñaloza para su capacitación en Portugal dentro de la empresa Frezite.

PROYECCIONES PARA EL AÑO 2014:

Para el año 2014 se tiene planificado el traslado del taller que funciona en la calle Benigno Malo y la implementación de los talleres en Milichig, implementación que demandará inversiones de obras de ingeniería y eléctricas ya que al momento contamos con las máquinas y equipos del actual taller más las que fueron importadas de Europa.

Adicionalmente y dado que no hemos obtenido un crecimiento esperado, se tiene planificado la implementación del Departamento de Ventas, para lo cual contrataremos un profesional experto en la materia.

Dejo a consideración de Ustedes señores socios el presente informe de labores, no sin antes expresarles mi agradecimiento a todos los colaboradores de la empresa tanto de talleres como administrativos, de manera especial a la señora Susana Martínez Chiriboga, a todos y cada uno de los socios de la compañía, María Susana, Juan Francisco, José Xavier y Víctor Hugo ya que sin el valioso concurso de Ustedes no se hubiera logrado los resultados antes anotados, a la vez que espero seguir contando con su importante apoyo para cumplir con las metas que nos hemos propuesto.

Atentamente



Ing. Juan José Mejía Coello

GERENTE