

Cuenca, Junio del 2015

INFORME DE GERENTE

"SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA."

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2015

Señores:

Socios de la compañía "SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. 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 2015.

Iniciaré el presente informe efectuando un análisis económico-financiero de la empresa.

Considerando los resultados obtenidos en el año inmediato anterior, las ventas durante el período 2015, que ascienden a 2.430.788,81 dólares, se han incrementado significativamente en el orden porcentual del 41%, este importante incremento de ventas se debe primordialmente a los contratos de provisión de maquinaria y equipos al estado, mismos que para este año corresponden al contrato firmado con el Ministerio de Justicia Derechos Humanos y Cultos para la provisión de maquinaria y equipos a la cárcel de Cuenca por un monto de USD 390.000,00 y por otra parte el contrato suscrito con la Empresa Municipal de Desarrollo Económico EDEC EP. Por un valor de USD 738.032,60, en ambos montos no se halla considerado el IVA.

Si deducimos para ambos ejercicios económicos los valores correspondientes a contratos con el estado, tenemos que para el año 2014, sin contar con el contrato de la Cárcel de Latacunga que asciende a 296.800,00, las ventas por actividades ordinarias fueron de 1.426.497,60 dólares y de igual manera para el ejercicio 2015, sin considerar los dos contratos expuestos anteriormente, las ventas por actividades ordinarias ascienden a 1.302.756,21 dólares, es decir,

para el año 2015 se han reducido las ventas ordinarias en un 8,68%.

Ante esta circunstancia que considero es parte de la inestable situación económica que vive el país, solicito a los señores socios relacionados con las actividades de ventas, poner el mayor esfuerzo ampliando el mercado ya sea con visitas permanentes a los actuales clientes de nuestras maquinarias y herramientas, contratar vendedores, o implementar la modalidad de distribuidores en lugares no atendidos en la actualidad, para lo cual, la administración apoyará en todo lo que se requiera para este cometido tanto en el aspecto logístico cuanto en requerimiento de personal.

Dentro de los ingresos por actividades ordinarias cabe analizar los correspondientes a servicios, mismos que para los años 2014 y 2015 ascienden a 126.619,35 y 132.371,96 dólares respectivamente, es decir existe para el presente año un pequeño incremento del 4,54%.

Los ingresos operacionales correspondientes al ejercicio económico 2015 se componen de la siguiente manera:

Ventas Maquinaria y Herramientas:	2.298.416,85
Servicios de Afilado e Instalación:	132.371,96
TOTAL DE INGRESOS 2015:	2.430.788,81

Los ingresos operacionales correspondientes al ejercicio económico 2014 se componen de la siguiente manera:

Ventas Maquinaria y Herramientas:	1.596.678,25
Servicios de Afilado e Instalación:	126.619,35
TOTAL DE INGRESOS 2014:	1.723.297,60

La conformación de las ventas de bienes y servicios en valores absolutos y porcentuales por cada una de las agencias es la siguiente:

REGIONAL	VALORES	%
CUENCA	1.129.781,09	46,48 %
QUITO	838.590,45	34,50 %

GUAYAQUIL	462.417,27	19,02 %
SUMAN:	2.430.788,81	100,00%

Del cuadro expuesto se concluye que las ventas para el año 2015 en la ciudad de Cuenca, han superado a las ventas de Quito y Guayaquil especialmente por la coyuntura comercial con las instituciones del estado, no obstante debo recalcar que las ventas en la ciudad de Quito para este año han disminuido porcentualmente del 48,55 % para el año 2014, al 34,50 %, para el 2015, a pesar que esta agencia también realizó contratos con el estado; el decrecimiento de las ventas se manifiestan a partir del mes de Abril de una manera abrupta ya que de los promedios de venta en los tres primeros meses del año que eran de aproximadamente 43.000,00 dólares, en los meses siguientes bajan en más de un 50%. En conclusión las ventas globales de SUMIN para el año 2015 con relación al año 2014 han mejorado de una manera importante en el orden del 41,05 %

Los costos y gastos incurridos en el año 2015 se hallan conformados de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR	%
COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	1.149.346,23	53,00
GASTOS DE VENTAS	685.469,71	31,61
GASTOS ADMINISTRATIVOS	303.246,63	13,98
GASTOS FINANCIEROS	25.829,06	1,19
OTROS GASTOS	4.872,35	0,22
SUMAN:	2.168.763,98	100,00

Si a los Ingresos por ventas y servicios deducimos los costos de producción y operativos reflejados en el cuadro precedente, hemos obtenido para el año 2015 una utilidad de 264.295,49 dólares valor al cual se debe realizar las

siguientes deducciones. 15% para trabajadores, 22% de Impuesto a la renta, el 0,9 % por la Contribución Solidaria decretada por el gobierno en beneficio de los afectados por el terremoto del 16 de Abril, compensación salarial y por último la Reserva Legal, todo esto de acuerdo al siguiente cuadro:

UTILIDADES 2015	264.295,49
15% PARA TRABAJADORES	40.375,18
IMPUESTO A LA RENTA	49.923,88
CONTRIBUCION SOLIDARIA	6.807,80
COMPENSACION SALARIAL	1.209,47
RESERVA LEGAL	8.791,79
UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LOS SOCIOS	157.187,37

Se ha considerado dentro del presente informe el valor correspondiente a la contribución solidaria por el terremoto del 16 de Abril en vista de que si bien el estado financiero corresponde al período 2015, esta deducción afecta a las utilidades de ese período; así mismo, a pesar de no estar obligados, se continúa segregando la Reserva Legal con el fin de generar un mayor respaldo para cualquier contingente que se pueda presentar.

En síntesis, las utilidades para el año 2015 que ascienden a 264.295,49 han superado a las del año anterior (121.917,75) en un 116,78% pero como se manifestó anteriormente por un aspecto coyuntural de la consecución de importantes contratos con el estado.

Si analizamos la situación financiera de la compañía para el año 2015 en relación con el año 2014, esta se presenta de la siguiente manera:

CONCEPTO	2015	2014	VARIACION
ACTIVO	2.509.286,37	2.165.526.37	15,80%
PASIVO	1.120.092,31	996.248,73	12,43%
PATRIMONIO	1.389.194,06	1.169.277,64	18,80%

Como se puede anotar, las variaciones que se han presentado dentro de la estructura financiera de la compañía en el año 2015 con referencia al año inmediato anterior son un incremento de todos sus componentes es decir , de Activos, Pasivos y Patrimonio siendo el más representativo el incremento del patrimonio, en consecuencia, financieramente la compañía ha crecido especialmente en su capital propio conformado por el capital social, reservas, tanto legales, facultativas y de capital, aporte para futuras capitalizaciones, utilidades retenidas y las del presente ejercicio mismas que superaron a más del doble de las obtenidas en el ejercicio anterior.

Continuando con el análisis del Estado de Situación de la compañía, para el año 2015 con relación al año anterior se reflejan los siguientes índices financieros:

INDICE	2015	2014
LIQUIDEZ	2,10	2,55
PRUEBA ACIDA	0,82	0,70
ENDEUDAMIENTO	0,87	0,95
CAPITAL DE TRABAJO	1.053.570,12	1.054.190,99

Si analizamos los índices financieros se concluye que la solvencia de la

compañía es buena, los índices de prueba ácida y de endeudamiento han mejorado para este año con respecto al año precedente y el capital de trabajo prácticamente se ha mantenido, sin embargo hay que nuevamente realizar un análisis del inventario inmovilizado con el fin de realizarlo en base a promociones significativas que a lo mejor nos daría buenos resultados en virtud de la situación de crisis que atraviesa el país.

En vista de lo anotado y con el fin de evitar el abultamiento del inventario, se ha continuado con la política selectiva de importaciones bajo el análisis tanto de últimas compras, ventas efectuadas en el período, promedios por período y saldos actuales, con el fin de importar los productos que realmente rotan y las nuevas que requiere el mercado.

Respecto al endeudamiento, este ha mejorado en relación al año anterior de 0,95 a 0,87 y demuestra que la compañía cuenta con un robusto patrimonio para hacer frente a las obligaciones contraídas por la compañía encontrándose muy por debajo de un índice normal (2,00).

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS:

Durante este período se han realizado tres Juntas Generales de Socios, mismas que se celebraron, el 23 de Enero, el 27 de Febrero y el 11 de Diciembre del 2015; en las cuales se han tomado resoluciones importantes para la operatividad y el mejor desempeño de la compañía, siendo la más importante la tomada en la Junta General del 23 de Enero, sesión en la cual se aprobó la reforma integral del estatuto de la compañía, la misma que se celebró mediante escritura pública de 3 de Febrero del 2015 ante el Notario Décimo Segundo de este cantón y se inscribió en el Registro Mercantil el 12 de febrero del mismo año.

Además en junta general de 27 de Febrero, se efectuó la designación de administradores, recayendo las dignidades en las siguientes personas, para gerente general, Ing. Juan Mejía Coello, para presidente Econ. René Bueno Encalada, para gerentes de las agencias de Quito y Guayaquil a los Ingenieros Juan Francisco Mejía Martínez y José Xavier Mejía Martínez respectivamente.

Dentro del aspecto laboral se han presentado las siguientes novedades:

El 1 de Septiembre del presente año, presentaron las renunciaciones a sus cargos

dentro de los talleres de la empresa los señores Marco Gómez Valladares y Franklin Uzhca Cuzco, renuncias que fueron aceptadas de manera inmediata en virtud de las causales que son conocidas por todos ustedes.

De igual forma, con fecha 22 de Diciembre del 2015 presentó la renuncia a su cargo el Ing. Juan Vega Moreno, profesional que fue contratado para la jefatura e implementación del departamento de ventas a partir del 4 de Agosto del 2014, de igual manera se aceptó dicha renuncia ya que tenía el carácter de irrevocable.

Con relación al resto de personal que labora en la compañía tanto en el área administrativa como de planta no ha existido mayor novedad, las relaciones laborales se han mantenido con normalidad.

PROYECCIONES PARA EL AÑO 2016:

Si bien en años anteriores acostumbraba el poner a consideración de ustedes las perspectivas que se tenían para el año siguiente, sin embargo esta vez y en virtud que ha transcurrido más de un semestre del 2016, debo hacerles conocer la situación crítica que estamos atravesando especialmente en relación a ventas; durante el período Enero-Julio del 2016, se arroja un total de ventas de USD 551.801,84 valor este que nos da un promedio de ventas mensual de 78.828,83; si analizamos las ventas regionales su comportamiento es el siguiente: Cuenca 282.390,89 con un promedio mensual de 40.341,56 dólares; Quito, 121.122,88 dólares con un promedio mensual de 17.303,27 dólares, y Guayaquil 148.288,07 con un promedio de 21.184,01 dólares.

De igual forma en venta de servicios, durante el período analizado tenemos ingresos por la suma de 57.819,87 que nos da un promedio de ingresos mensuales de 8.259,98 dólares.

Consolidando tanto los ingresos por ventas de maquinaria y herramientas más los servicios de afilado, tenemos un valor de 609.621,71 dólares que comparado con el mismo período del año 2015 (924.513,99) hemos tenido un decrecimiento del 34,06 % y si no se hace un esfuerzo de parte de las personas encargadas de ventas y se mantiene el comportamiento de ventas actuales, comenzaremos con el problema de iliquidez y a finales del ejercicio 2016 llegaríamos a lo mejor a la cifra de ventas Enero-Julio 2015 e incurriríamos en pérdidas con las graves consecuencias que ello acarrea.

Por lo anotado he creído pertinente hacer constar en el orden del día un sexto

punto con el fin de tratar y resolver respecto a las medidas que se deben tomar para superar estos problemas.

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 por el valioso apoyo a la empresa, a la vez que espero contar con su importante apoyo para cumplir con metas exitosas en el 2016.

Atentamente



Ing. Juan Mejía Coello
GERENTE-GENERAL