

Cuenca, Junio del 2017

## **INFORME DE GERENTE**

**“SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA.”**

**CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2016**

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 a lo dispuesto en el literal d) del Artículo VIGESIMO OCTAVO del Estatuto Social de la compañía, pongo a vuestra consideración el presente informe de labores correspondiente al período económico 2016.

Iniciaré el presente informe efectuando un análisis económico-financiero de la empresa, no necesariamente con relación al período 2015, ya que dicho período fue un período atípico por los contratos celebrados con el Estado, y además debemos tomar en consideración la crisis que atravesó el país en el período 2016; en tal virtud, también haremos referencia al período 2014 que se le podría considerar un período normal de ventas, y al 2015 sin considerar los contratos con el Estado.

Los ingresos en el año 2016 ascendieron a la suma de 1.058.480,66 dólares, mismos que relacionados con la totalidad de ingresos en el año 2015, que ascienden a 2.433.059,47 , refleja un descenso del orden del 56.50%, si a este monto, deducimos los ingresos por ventas públicas el monto de ingresos por el año 2015 sería de 1.302.756,21 y por lo tanto el decremento porcentual sería del 18,76%; Si relacionamos los ingresos del presente ejercicio con los ingresos del período 2014 (1.426.497,60), deducido así mismo los ingresos por ventas al Estado (Ingresos Cárcel de Latacunga por USD 296.800,00), éstos han disminuido en un 25,80%, en conclusión, los ingresos que podríamos considerarles de operaciones ordinarias, esto es, sin considerar las ventas al

sector público para los años 2014, 2015 y 2016, han disminuido progresivamente como producto de la crisis económica del país que comenzó a afectar a partir de mediados del año 2015.

El comportamiento tanto en ventas normales como en ventas del sector público en los tres años analizados es el siguiente:

<b>CONCEPTO</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Ventas Normales	1.426.497,60	1.302.756,21	1.058.480,66
Ventas Sector Público	296.800,00	1.130.303,26	0
Ventas Totales	1.723.297,60	2.433.059,47	1.058.480,66

Ante esta circunstancia, una vez más tal como lo había expresado en el informe del año anterior, 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 sea necesario para este cometido.

Continuando con el análisis de los ingresos por actividades ordinarias cabe analizar los correspondientes a servicios, mismos que para los años 2014, 2015 y 2016, ascienden a las sumas de 126.619,35 y 132.371,96 y 93.189,89 dólares respectivamente, que corresponden a promedios mensuales del orden de 10.551,61; 11.030,99 y 7.765,82 respectivamente, es decir existe para el presente año un deterioro porcentual de los ingresos por servicios con relación a los años anteriores que representan el 26,41% y el 29,69%, cabe aclarar que no todos los ingresos por servicios del taller se hallan reflejados en este rubro sino prácticamente los servicios de afilado, a pesar de que existen varios trabajos que no se reflejan al interior de servicios sino de ingresos por ventas lo que distorsiona el ingreso real del taller; ante esta circunstancia es necesario buscar la manera de registrar en su totalidad los ingresos para el taller o cuando menos de una manera informativa para la toma de decisiones.

En resumen, los ingresos correspondientes a los ejercicios económicos 2014,2015 y 2016 se integran de la siguiente manera:

**2016:**

Ventas Maquinaria y Herramientas:	789.520,10
Servicios de Afilado e Instalación:	93.189,89
Otros Ingresos:	175.770,67 (*)
<b>TOTAL DE INGRESOS 2016:</b>	<b>1.058.480,66</b>

**2015:**

Ventas Maquinaria y Herramientas:	2.300.687,51
Servicios de Afilado e Instalación:	132.371,96
<b>TOTAL DE INGRESOS 2015:</b>	<b>2.433.059,47</b>

**2014:**

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

Los ingresos tanto de la venta de productos como de servicios para el año 2016 por cada una de las agencias, tanto en valores absolutos cuanto en valores porcentuales se conforman de la siguiente manera:

<b>REGIONAL</b>	<b>VALORES</b>	<b>%</b>
CUENCA	415.733,57	47,10 %

QUITO	174.953,12	19,82 %
GUAYAQUIL	292.000,46	33,08 %
SUMAN:	882.687,15	<b>100,00%</b>
OTROS INGRESOS	175.793,51	
<b>TOTAL DE INGRESOS:</b>	<b>1.058.480,66</b>	

De las cifras antes expuestas se concluye que si bien las ventas de la ciudad de Cuenca superan a las de las agencias de Quito y Guayaquil, no obstante hay que considerar que a su interior (Cuenca) existe un ingreso adicional por concepto de comisiones recibidas en el mes de Abril de la empresa MOURA por la suma de 89.888,28 dólares, que sumada a los 175.793,51 de otros ingresos, tenemos un valor de ingresos extraordinarios de 265.681,79 dólares.

En resumen, las ventas en general comparativamente analizadas con las de los dos ejercicios anteriores son bajas por lo tanto se deben tomar las medidas conducentes a incrementar las mismas, para lo cual considero que el primer paso sería, la contratación inmediata de vendedores tanto para la matriz como para las agencias de Quito y Guayaquil, realizar contratos de distribución con personas que puedan realizar nuestros productos en lugares que no están atendidos tanto en las ciudades del norte del país así como en las ciudades del austro, y realizar negociaciones por compras públicas.

La conformación de los costos y gastos para el ejercicio económico 2016 es la siguiente:

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	435.257,29	42,73
GASTOS DE VENTAS	333.357,66	32,73
GASTOS ADMINISTRATIVOS	229.960,48	22,57
GASTOS FINANCIEROS	15.293,05	1,50
OTROS GASTOS	4.833,36	0,47

**SUMAN: 1.018.701,84 100,00**

Si a los ingresos totales del ejercicio económico 2016, que ascienden a la suma de 1.058.480,66 dólares, le deducimos los costos de producción y gastos operativos reflejados en el cuadro precedente, se obtiene una utilidad del ejercicio por la suma de 39.778,82 dólares valor del cual se realiza la siguiente distribución:

UTILIDADES 2016	39.778,82
15% PARA TRABAJADORES	5.966,83
IMPUESTO A LA RENTA	10.241,14
RESERVA LEGAL	1.178,54
<b>UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LOS SOCIOS</b>	<b>22.392,31</b>

A pesar que de acuerdo a la Ley de Compañías, no existe obligatoriedad de segregar el 5% para la Reserva Legal en vista que se ha superado el 20% del capital social, sin embargo se ha retenido con el fin de a futuro de ser el caso hacer frente a cualquier contingencia.

En resumen, las utilidades obtenidas en el período 2016, por 39.778,82 dólares, ha descendido notablemente con respecto al período 2015, mismas que fueron de 268.214,90 dólares, pero como se explicó anteriormente debido a que en el año anterior se efectuaron contratos con el sector público tanto en la ciudad de Cuenca con la EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE DESARROLLO ECONOMICO –EDEC EP por la suma de 738.032,60 dólares más IVA, como en la ciudad de Quito con el MINISTERIO DE JUSTICIA, DERECHOS HUMANOS Y CULTOS, por la dotación de maquinaria para los talleres de la cárcel de Turi

por un valor de 390.000,00 dólares más IVA.

#### **SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA:**

Si analizamos la situación financiera de la compañía para el año 2016 en relación con los años 2014 y 2015, esta se presenta de la siguiente manera:

<b>CONCEPTO</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
ACTIVO	2.165.526,37	2.513.207,70	1.856.869,95
PASIVO	996.248,73	1.120.094,23	537.900,46
PATRIMONIO	1.169.277,64	1.393.113,47	1.318.969,49

De las cifras antes expuestas se desprende que los activos totales han disminuido en el transcurso de los períodos analizados en vista de que primordialmente para los años 2014 y especialmente 2015 se contaban con carteras elevadas, producto de las negociaciones realizadas con el sector público, tan es así que estas evolucionaron en valores redondeados, de 360 mil a 620 mil y 239 mil para los años 2014, 2015 y 2016 respectivamente, de igual manera los inventarios en estos períodos variaron de 1.257.000,00 a 1.217.000 y 1.145.000 como producto de la importación selectiva de herramientas de acuerdo a su rotación y la no importación de maquinaria para exhibición sino bajo pedido.

Es importante anotar la disminución de las obligaciones (Pasivo) de la compañía en el transcurso del período 2014-2016 debido especialmente a la disminución del endeudamiento con proveedores tanto locales como del exterior, el ajuste de la cuenta arriendos por pagar por 166.400,00 mismo que no se ha sustentado por falta de facturación y más bien para este ejercicio se lo ha considerado como un ingreso extraordinario, así como la disminución de las deudas con instituciones financieras locales, cuya evolución ha sido de 230.656,12 para el año 2014, a 167.000,67 dólares para el año

2015, y a 63.015,62 dólares al 31 de Diciembre del 2016, valor que será cubierto en el primer semestre del 2017. En términos generales las obligaciones de la compañía para el ejercicio económico 2016, han disminuido en un 46% con relación al año 2014, y en un 52% en relación al año 2015.

La evolución del Patrimonio en términos generales se ha mantenido en el período analizado y su conformación es la siguiente:

CAPITAL SOCIAL	57.000,00
RESERVAS	136.139,80
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	530.770,15
UTILIDADES RETENIDAS	555.280,72
UTILIDAD DEL EJERCICIO	39.778,82
<b>SUMAN:</b>	<b>1.318.969,49</b>

Los rubros más importantes en la composición del patrimonio son Utilidades Retenidas y los Aportes para Futuras Capitalizaciones; el primero constituido por las utilidades generadas en varios ejercicios anteriores que no han sido distribuidas y el segundo corresponde a varios aportes efectuados por mi persona a través del tiempo ya sea en numerario o en especies.

En resumen el patrimonio con que cuenta la compañía es consistente y demuestra la solvencia que tiene la empresa, SUMIN se ha desempeñado con capitales propios y no ha tenido que recurrir a capitales de entidades financieras para su operación, lo que hubiese puesto en apuros ante la crisis general que atravesó el país durante el año 2016.

Continuando con el análisis financiero, expongo un cuadro comparativo de índices para los años 2014, 2015 y 2016:

<b>INDICE</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
LIQUIDEZ	2,55	2,10	2,83

PRUEVA ACIDA	0,70	0,82	0,52
ENDEUDAMIENTO	0,95	0,80	0,40
CAPITAL DE TRABAJO	1.054.190,99	1.053.570,12	910.400,75

Si analizamos los índices financieros se concluye que la compañía para el año 2016 ha mejorado significativamente con relación a los dos años anteriores, a pesar de la baja en ventas se ha manejado cuidadosamente evitando se deteriore el patrimonio de la empresa, el índice de liquidez ha mejorado significativamente y de igual manera el de endeudamiento, la empresa cuenta con una muy buena solvencia y en general la situación financiera es sólida, sin embargo, hago hincapié en que debemos optar por una política de promoción con el fin de tratar de realizar los inventarios inmovilizados y continuar con la política selectiva de importaciones con el objeto de traer los productos que realmente rotan y los nuevos que demanda el mercado.

#### **ASPECTOS ADMINISTRATIVOS:**

Durante el periodo 2016 se han efectuado cuatro juntas generales de socios las cuales fueron de carácter extraordinarias y universales, mismas que se celebraron el 6 de Enero, 8 de Enero, 11 de Abril y 16 de Agosto; en la primera se resolvió respecto a la celebración de los contratos de arrendamiento de los locales del almacén y el taller que son de mi propiedad, sin embargo creo que esta resolución se tiene que reconsiderar, ya que la compañía no tiene disponibilidades para su pago y por lo tanto se celebraran los contratos cuando cambien estas condiciones.

En la Junta General del 8 de Enero se resolvió la transferencia de la totalidad de participaciones del socio Víctor Hugo Mejía a mi persona

Posteriormente en la Junta General de 11 de Abril se autorizó la venta del vehículo Renault Sandero.

En la Junta General del 16 de Agosto se aprobó los balances cortados al 31 de Diciembre del 2015 y los informes correspondientes a este período económico, se designó al auditor externo para que realice el examen a los estados financieros del año 2016, designación que recayó en la firma Nexoauditores, Neaudit Cia. Ltda.

Dentro del aspecto laboral se produjeron varios cambios en vista de que algunos colaboradores renunciaron a sus cargos, en la ciudad de Cuenca se retiraron, el Ing. Joffre Orellana, la señora Cecilia Soto, la Señorita Mayra Carrión, el señor Esteban Caldas y el señor Boris Uzhca; el Ing. Orellana está prestando sus servicios profesionales de manera externa.

En la ciudad de Quito dejaron de laborar la señorita Viviana Salas y el señor Carlos López, el señor López laboró en la compañía un largo período, desde el mes de Junio del 2009 hasta el mes de Julio del 2016.

En la ciudad de Guayaquil no se han dado mayores novedades ya que si bien ha rotado personal pero que ha laborado corto tiempo.

#### **PROYECCIONES PARA EL AÑO 2017:**

Como manifestaba al inicio de mi informe dadas las circunstancias de crisis que vive el país, las perspectivas para el año 2017 no son halagüeñas, la mayoría de empresas que tienen relaciones comerciales con nosotros también están atravesando problemas lo que trae como consecuencia que nuestras ventas hayan disminuido para el 2016 y espero que hagamos los esfuerzos necesarios para superar en el período 2017.

Si analizamos el comportamiento de las ventas tanto de herramientas cuanto de servicios del período Enero Mayo 2017, frente al período Enero Mayo del 2016, exceptuando para el 2016 los ingresos extraordinarios por comisiones recibidas del proveedor MOURA, éstas han mejorado de la siguiente manera:

VENTAS ENERO-MAYO 2016	USD 404.270,16
------------------------	----------------

VENTAS ENERO- MAYO 2017	USD 433.346,77
-------------------------	----------------

Como se puede ver para este período de tiempo hemos superado en 29.076,61 dólares para el año 2017 con relación al año anterior sin embargo, es necesario tomar decisiones conducentes a incrementar las ventas de una manera agresiva especialmente en las ciudades de Quito y Cuenca ya que de las ventas antes anotadas, el 61,09% corresponde a la agencia Guayaquil, el 22,61% corresponde a la matriz y el 16,30% a la Agencia Quito, espero que la agencia Quito se recupere una vez que se implemente la administración y el personal de ventas necesarios.

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 administrativos como de talleres, un agradecimiento especial a la señora Susana Martínez Chiriboga, y a todos y cada uno de los socios de la compañía por el valioso apoyo a la empresa, a la vez que espero contar con su importante contingente para obtener mejores resultados en el 2017.

Atentamente

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Juan Mejía Coello', is written over a circular stamp. The signature is fluid and cursive.

Ing. Juan Mejía Coello

GERENTE-GENERAL