

INFORME DE GERENCIA
FUNDICIONES Y LAMINACIONES AUSTRALES FULAUSTRA S.A.
Al 31 de Diciembre al 2015

En calidad de Presidente de la compañía presento el siguiente informe por subrogación al Gerente.

1.- Situación del Entorno

ENTORNO POLÍTICO - ECONÓMICO – SOCIAL

La economía mundial tuvo un bajo desempeño, con Europa y Japón sin crecimiento, Estados Unidos muestra una ligera mejora y China ha bajado su crecimiento a niveles del 6% con un alto impacto en los precios de los bienes primarios. América Latina tuvo un desempeño bajo, impactado por líos en Brasil y México, las dos mayores economías. La caída del precio del petróleo, movió el escenario económico mundial, con afectación a los países productores y beneficios para los compradores y tuvo efecto en una apreciación de dólar americano.

Ecuador creció un 0.4 % en PIB, con una inflación del 3.4% y aumento de los índices de desempleo y un gran choque en las finanzas estatales por la baja del precio del petróleo; esta reducción de los ingresos en la caja fiscal afectó notablemente el modelo económico basado en la inversión del Estado, generando un aumento del desempleo y una contracción muy fuerte en los últimos meses del 2015. El Gobierno lucha por obtener financiamiento, y el déficit fiscal es alto. El Estado se apalanca de los impuestos, y estos se reducen por menor actividad económica. Han resurgido las protestas sociales. Las salvaguardias han servido para defender la dolarización, pero el déficit comercial sigue alto. La oposición critica el excesivo gasto público, y la política de un Estado con alta participación en la economía se mantiene.

2.- Síntesis de la evolución de la empresa período 2015

FULAUSTRA al finalizar el período 2015 comparando las cifras con el ejercicio 2014 las ventas decrecen el 12% y la utilidad crece un 38%, los indicadores señalados en el rubro de ventas se ven afectados por la competitividad en precios del mercado, y los resultados se ven aportados por la composición de la venta cuya mayor rentabilidad genera la venta de láminas y tiras.

Gestión de Ventas.-

El resultado de ventas fue un decrecimiento del 12% vs el 2014.

La calidad de la venta en términos de rentabilidad fue positiva, no obstante tuvimos que aplicar estrategias como: descuentos y buscar nuevos clientes.

La gestión Comercial ha estado dirigida bajo un plan de trabajo en el cual se analizó el mercado por zonas y se aplicó la matriz de costos de reposición.

Como medida de apoyo la Administración ha realizado una mejora en los procesos aplicando un control interno continuo.

Gestión administrativa.-

La Administración de la empresa ha realizado sus actividades bajo un plan de ahorro, control de los recursos, priorizando a los costos variables, se redujo la nómina del personal, se enfatizó en la comunicación que se debe mantener entre el grupo de trabajo. Se realiza reuniones semanales para la revisión de los indicadores generales como: ventas, recursos Humanos y Seguridad y Salud,

En el área financiera-contable, el personal a cargo ha mantenido toda la información al día. La cual está a disponibilidad del directorio y de los entes de control según sus exigencias, También se dispone de un cargo de control interno para asegurarse que los activos se conserven adecuadamente y los procesos sean confiables.

El personal tiene claro sus funciones y direcciones a seguir para dar el cumplimiento al objetivo de la empresa.

3.- Resultados Financieros al 31 de Diciembre 2015

Para un mejor análisis de los resultados presentados al cierre del período 2015 se ha dividido la información en dos bloques principales: ingresos, y gastos operacionales.

Los ingresos vienen representados por las actividades de comercialización de los productos adquiridos por la empresa, los ingresos totales han tenido un comportamiento decreciente al comparar el período anterior con el actual resultando en una variación negativa del 12% del 2014 al 2015, las actividades del giro normal del negocio representan el 99% del total de los ingresos, el 1% corresponden a ventas de otros.

El costo de venta al ser analizado entre ambos períodos tiene una variación que decrece en un 4% del 2014 al 2015

Los gastos operativos presentan una reducción importante del 32% comparando entre los dos períodos analizados, es necesario considerar que la administración ha realizado ajustes en la nómina, ha priorizado los gastos variables importantes. Y con respecto a la participación que los mismos tienen con la venta han decrecido del 16% del 2014 al 13% para el 2015.

4. Balance al 31 de Diciembre de 2015

Las actividades y gestiones desarrolladas por la administración de FULAUSTRA durante el período 2015, estuvieron encaminadas al incremento de las ventas y reducción de costos, dentro de las estrategias se ha considerado la capacitación interna continua al personal, el análisis de los procesos desarrollados y la implementación de sistemas de gestión que permitan el manejo adecuado de los recursos, sincronización de procesos, organización adecuada y oportuna de la información así como el establecer lineamientos de procesos que permitan reducir los tiempos y mejorar los resultados.

En la cuenta de activo disponible la variación es negativa, decreciendo 57%, por el pago de dividendos a los accionistas, el realizable tiene un decrecimiento del 8%, la cuenta que mayor reducción presenta está en los inventarios de producto terminado. La cuenta de activo exigible decrece en un 52% por la efectividad de cartera que aporta mayormente al índice.

Los pasivos tienen una participación: el rubro de corto plazo al cierre de este ejercicio representa el 79% y el 21% es pasivo a largo plazo. En el pasivo corriente el valor mayor está en los compromisos con proveedores y valores por cancelar a los entes de control, en tanto que en el pasivo a largo plazo representa las provisiones para jubilación, cifras que tienen el respaldo debido realizado por un estudio actuarial.

El patrimonio tiene una variación decreciente del 44%, por distribución de dividendos a los accionistas en diciembre del 2015.

5. Plan Presupuesto 2016

Para el rubro de ventas se contempla un crecimiento del 8%, y en el rubro de precios se estima una baja del 4% y un crecimiento en volumen del 12% por las

condiciones de competencia y la situación económica actual del país, que son factores de riesgo.

Los costos de ventas se estiman reducir con la adquisición de productos de comercialización a bajo costo, se emplearán los sistemas automatizados disponibles para realizar control oportuno de tiempos y seguimientos en rendimientos y costos en tiempo real y se buscara continuamente el bajar el porcentaje de costo de ventas.

Para los gastos operacionales se contempla una participación no superior al 11% con respecto a las ventas, mejorando los indicadores de gestión y administrando el capital de trabajo.

6.- Propiedad Intelectual

La empresa indica que se ha cumplido con todas las disposiciones legales con respecto a la propiedad intelectual.

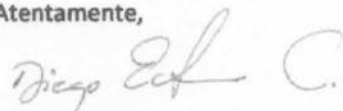
7.- Anexo: Información Resumida

Balance General
Estado de Ganancias y Pérdidas

Aprovecho la oportunidad para agradecer a los accionistas y directorio de la empresa por el apoyo y direccionamiento a cada una de los procesos de la empresa que han fortalecido y enriquecido los conocimientos del personal en la dirección.

Por lo cual dejo constancia también y un agradecimiento a todo el personal de FULAUSTRA quienes han puesto su esfuerzo y empeño por cumplir los objetivos planteados por los accionistas.

Atentamente,



Sr Diego Echeverri

PRESIDENTE

FUNDICIONES Y LAMINACIONES AUSTRALES FULAUSTRA S.A.