

INFORME DE GERENCIA GENERAL EJERCICIO ECONOMICO 2011

Señores Accionistas:

Conforme al mandato de la Junta General realizada el 30 de Marzo del 2009, asumí las funciones de la representación legal de VARMA S.A.; conjuntamente con la presidencia de la señora Elena Salman.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

Con la finalidad de mantener la certificación del Sistema de Gestión de Calidad **ISO 9001-2008**, se realizó las Auditorías Externas de Seguimiento por parte de la empresa **SGS**, y su representante Ing. Pablo Martínez; el 22 de Febrero y 27 de Julio; conforme a los cronogramas presentados y coordinados con el Gerente del Proyecto ISO Dr. Juan Pablo Vargas y por parte de la empresa en calidad de Representante de la Dirección – Auditor Interno Ing. Fernando Jiménez.

Se realizó la auditoría por parte de los señores de SGS la cual se levanto tres no conformidades menores en las áreas de Recursos Humanos, Adquisiciones y Mantenimiento; las mismas que con los procedimientos establecidos y los requerimientos de las normas ya fueron solventadas.

De igual manera se desarrollo dos Auditorías Internas en el mes de Junio los días 22, 23 y 24 y el mes de Diciembre el día 21; en el que se reviso conformidades respecto a los requisitos de la Norma ISO 9001:2008; levantando veintisiete no conformidades las cuales se verificaron su cumplimiento en la auditoria de Diciembre.

Uno de los aspectos de gran relevancia constituyó la planificación y desarrollo del plan de capacitación para todo el personal tanto administrativo, técnico y operativo; actividad que fue cumplida en un 125% más de lo planificado.

Se contrato los servicios de la Corporación Lideres para el desarrollo del reglamento interno de Seguridad y Salud en el trabajo, con el objetivo de cumplir las resoluciones del Ministerio de Relaciones Laborales, y demás organismos que regulan este aspecto.

Como requisito dentro del proceso de salud y seguridad ocupacional, y los reglamentos emitidos para el efecto, se procedió a la convocatoria y contratación del profesional médico ocupacional, quién tiene como función aplicar procesos de control de riesgos en el trabajo.

preparar procedimientos para realizar medicina preventiva, y las demás tareas asignadas en el reglamento para el funcionamiento de los servicios médicos en empresas.

A pesar de la situación económica financiera de la empresa, en el presente ejercicio se canceló las deudas que se mantenían con el IESS, lo que ha permitido a todos los trabajadores de la empresa acceder a todos los servicios que ésta institución presta.

Se realizó el trámite de reclamo administrativo al SRI por pago indebido de los valores pagados por concepto de anticipos del impuesto a la renta y los valores retenidos por nuestros clientes, del año 2010, el mismo que fue resuelto favorablemente a favor de la empresa, por un valor de \$13.230.67, valor que se utilizó en las declaraciones de IVA y retenciones de renta pendientes de pago del mes de septiembre, con una diferencia a favor de la empresa de \$ 1.204.81, que se acreditó a nuestra cuenta el 20 de diciembre de 2011.

Considerando a la Innovación como un aspecto de relevancia en la empresa, en el área de Producción se desarrolló el nuevo modelo **INTERCITY VM3**; con el proceso de moldes y jig, para frentes, posteriores, concha y desarrollo del nuevo parabrisas, con lo que la empresa logró una ventaja competitiva en el mercado, y sobre todo lograr un reposicionamiento que mucha falta le hace en las actuales circunstancias económicas de la empresa.

RECURSOS HUMANOS

CONTRATACIÓN DE PERSONAL

Por las condiciones de producción y conforme a los requerimientos de personal solicitados por parte de los responsables del área de producción, se tomó la decisión de realizar varias convocatorias por diferentes medios, tanto locales como regionales, los mismos que a pesar de realizar los seguimientos respectivos, por parte de recursos humanos, no tuvieron el efecto esperado, por lo cual no se pudo dotar del personal necesario en un determinado momento para el proceso productivo, aspecto que en algunas ocasiones llevó a retrasar el proceso de producción y por ende la entrega de productos a los clientes.

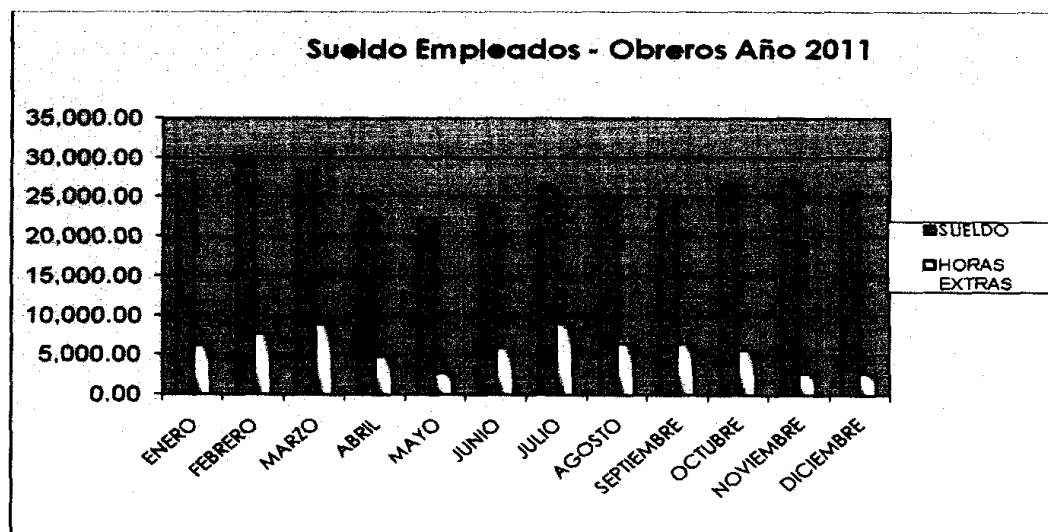
DESARROLLO DE ACTIVIDADES DEL PERSONAL

En el año 2011 se pagó por 25632 horas extras que dan un promedio mensual de 2136 horas, dando un incremento del 4.31% a relación del año 2010 y un promedio de 22.48 horas extras mensuales para los 95 obreros que se ha mantenido en promedio del año 2011.

Es importante resaltar el decremento del personal en el ejercicio de 110 obreros en enero de 2011 a 94 obreros que se terminó en el mes de diciembre, como consecuencia del nivel de producción del presente año.

El cuadro siguiente muestra el volumen de pagos mensuales de sueldos, horas extras y sus respectivos promedios:

MES	No. EMPL.	SUELDO	HORAS EXTRAS	TOTAL MENSUAL	No. HORAS EXTRAS	PROMEDIO EMPLEADOS	PROMEDIO MENSUAL	PROMEDIO VALOR. H.E.	PROMEDIO No. H.E.
ENERO	110	28,334.99	6,207.97	34,542.96	2,326.00	95	26,007.37	5,768.92	2,136.00
FEBRERO	110	30,108.80	7,701.15	37,809.95	2,904.00				
MARZO	102	28,070.89	8,802.21	36,873.10	3,161.00				
ABRIL	84	23,281.81	4,807.80	28,089.61	1,749.00				
MAYO	83	22,445.96	2,713.99	25,159.95	1,001.00				
JUNIO	92	24,089.12	5,958.35	30,047.47	2,235.00				
JULIO	95	26,190.63	9,020.90	35,211.53	3,227.00				
AGOSTO	89	25,140.85	6,417.17	31,558.02	2,416.00				
SEPTIEMBRE	93	25,188.42	6,435.41	31,623.83	2,428.00				
OCTUBRE	95	26,668.55	5,592.76	32,261.31	2,117.00				
NOVIEMBRE	94	26,852.72	2,771.27	29,623.99	1,030.00				
DICIEMBRE	91	25,715.66	2,798.02	28,513.68	1,038.00				
	1138	312,088.40	69,227.00	381,315.40	25,632.00				



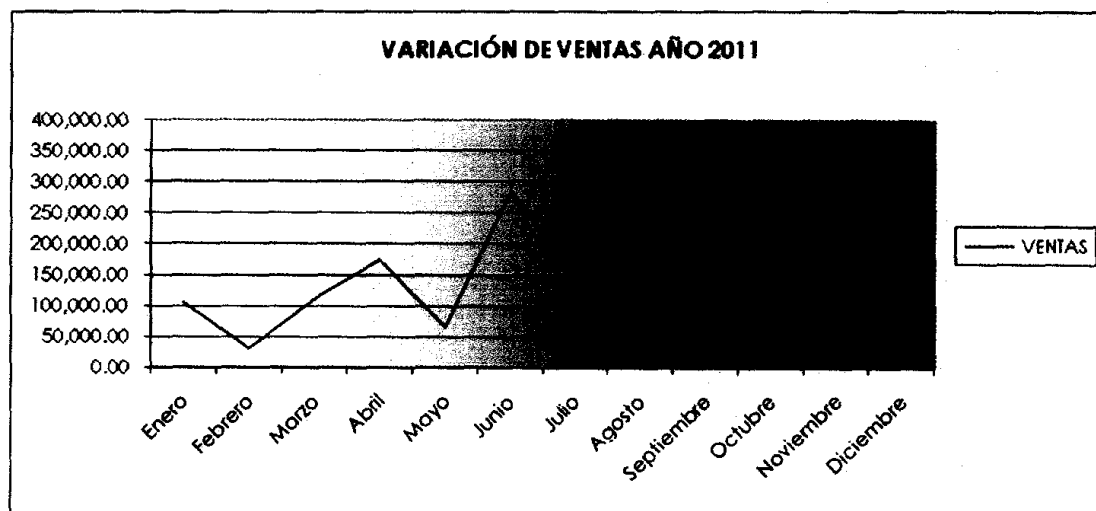
PRODUCCIÓN

Conforme a la información financiera objeto de aprobación en esta junta, se determinó que la producción durante el año fue de 87 unidades de carrocería las mismas que se presentan en valor, mes, tipo, cliente a continuación:

En la siguiente gráfica se muestra el desenvolvimiento de ventas en el ejercicio fiscal 2011:

# FACT.		MESES	VENTAS	IVA	TOTAL
2160	2172	Enero	104,921.37	12,590.56	117,511.93
2173	2183	Febrero	30,052.49	3,606.30	33,658.79
2184	2200	Marzo	110,935.96	13,312.32	124,248.28
2201	2218	Abril	174,189.77	20,902.77	195,092.54
2219	2238	Mayo	64,934.83	7,792.18	72,727.01
2239	2256	Junio	285,260.35	34,231.24	319,491.59
2257	2274	Julio	153,631.90	24,856.20	178,488.10
2275	2289	Agosto	132,771.82	15,932.62	148,704.44
2290	2320	Septiembre	309,273.17	37,112.78	346,385.95
2321	2345	Octubre	337,076.87	40,449.22	377,526.09
2346	2370	Noviembre	184,452.24	22,134.27	206,586.51
2371	2378	Diciembre	75,070.30	9,008.44	84,078.74
TOTAL VENTAS 2011			1,962,571.07	241,928.90	2,204,499.97

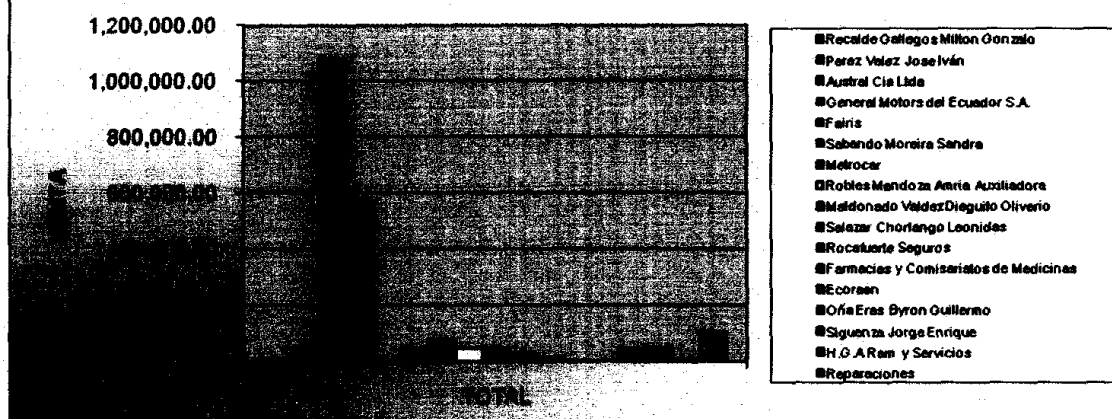
En la gráfica se muestra que el nivel de ventas ha sido irregular en el año 2011 teniendo unos niveles bajos en los primeros meses; obteniendo su repunte en el mes de Octubre.



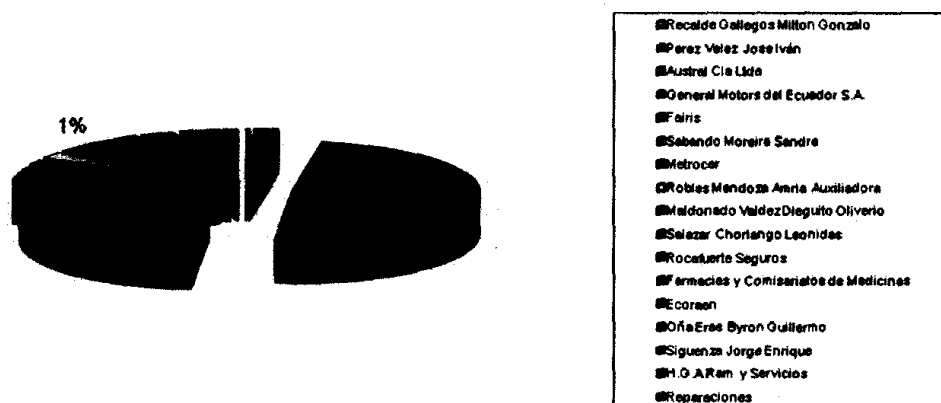
Se muestra el desenvolvimiento por cliente:

CLIENTE	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	%
Recalde Gallegos Milton Gonzalo	6,616.49	793.98	7,410.47	0.34
Perez Velez Jose Iván	41,964.29	5,035.71	47,000.00	2.14
Austral Cia Ltda	961,362.64	115,363.52	1,076,726.16	48.98
General Motors del Ecuador S.A.	511,579.66	61,389.56	572,969.22	26.07
Fairis	846.75	101.61	948.36	0.04
Sabando Moreira Sandra	41,964.29	5,035.71	47,000.00	2.14
Metrocar	71,716.00	8,605.92	80,321.92	3.65
Robles Mendoza Amria Auxiliadora	43,478.82	5,217.46	48,696.28	2.22
Maldonado Valdez Dieguito Oliverio	42,837.11	5,140.45	47,977.56	2.18
Salazar Chorlango Leonidas	25,250.00	3,030.00	28,280.00	1.29
Rocafuerte Seguros	16,671.29	2,000.55	18,671.84	0.85
Farmacias y Comisariatos de Medicinas	4,353.21	522.39	4,875.60	0.22
Ecoraen	2,188.22	262.59	2,450.81	0.11
Oña Eras Byron Guillermo	42,964.14	5,155.70	48,119.84	2.19
Síguenza Jorge Enrique	42,857.14	5,142.86	48,000.00	2.18
H.G.A Ram y Servicios	7,295.34	875.44	8,170.78	0.37
Reparaciones	98,625.68	6,180.81	104,806.49	5.03
TOTAL	1,962,571.07	229,854.26	2,192,425.33	100.00

VENTAS POR CLIENTE AÑO 2011



VENTAS POR CLIENTE AÑO 2011



Se destaca el mayor porcentaje de ventas el generado a Austral Cia. Ltda., perteneciente a un 48.98%, seguido con un 26.07% a General Motors y el 24.95% del total de las ventas generadas.

En el siguiente gráfico se muestra la producción que se obtuvo en el período 2011:

VARMA - PRODUCCION AÑO 2011

MESES	2011
ENERO	9
FEBRERO	8
MARZO	9
ABRIL	8
MAYO	5
JUNIO	4
JULIO	9
AGOSTO	11
SEPTIEMBRE	5
OCTUBRE	10
NOVIEMBRE	6
DICIEMBRE	3
TOTAL	87

	INTERPROVINCIAL	BUS TIPO	ESCOLAR	CITY CLASS	BUSETONES	TOTAL
ENERO				1	8	9
FEBRERO					8	8
MARZO	2				7	9
ABRIL	1				7	8
MAYO	1				4	5
JUNIO	2			1	1	4
JULIO	3			6		9
AGOSTO				3	8	11
SEPTIEMBRE	1		1		3	5
OCTUBRE		6		4		10
NOVIEMBRE					6	6
DICIEMBRE		1			2	3
TOTAL	10	7	1	15	54	87

PROVEEDORES

Al igual que en los ejercicios anteriores, uno de los inconveniente que ha tenido Varma S.A. con los proveedores, es el retraso en los pagos, debido a la iliquidez de la empresa mantenido en el ejercicio económico 2011, este a pesar de las negociaciones realizadas como se mencionó anteriormente, con los clientes Austral y GM

Una de las consecuencias a las que se ve avocada la empresa, por la falta de pago en varias ocasiones es la **NO** entrega de los materiales a tiempo, y por ende las correspondientes causas internas de la empresa como es las limitaciones en el área de producción por la falta de material para cumplir con sus tareas y por ende retrasos en los plazos de entrega de las unidades a nuestros clientes.

CONCLUSION FINAL

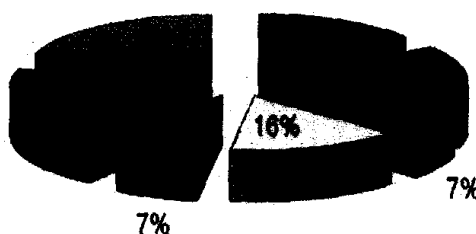
Como se puede observar en las información financiera, presentada por los encargados del ámbito financiero, se ha determinado un resultado negativo que a más de las situaciones propias del presente ejercicio, son la acumulación de resultados del ejercicio anterior, ya que se procedió a registrar como ingresos 366 mil dólares que fueron facturados en el año 2010 pero que en la realidad de la producción del empresa, se concluyen hasta marzo del 2011 inclusive, lo que significa que se registro un ingreso en el año 2010 y los costos de producción en su mayoría y los gastos administrativos se registraron el año 2011.

Para poder cubrir las obligaciones con terceros, en mi calidad de socio mayoritario he realizado préstamos, los mismos que han permitido de alguna forma solventar aquellas obligaciones que han sido de emergencia y prioritarias para la empresa como por ejemplo el pago al IESS que ya ha sido descrito anteriormente y el pago a ciertos proveedores para que continúen sus relaciones comerciales con la empresa, y sobre todo mantener los bienes y servicios que son necesarios para cumplir con el proceso productivo.

ANEXO - ANÁLISIS AÑOS ANTERIORES

VARMA S.A.							
AÑOS	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
MESES	Ventas	Ventas	Ventas	Ventas	Ventas	Ventas	Ventas
ENE	144,381.04	214,962.04	112,609.51	93,612.93	161,964.51	27,044.89	104,921.37
FEB	118,716.97	175,617.34	70,550.10	115,835.44	75,569.14	13,923.92	30,052.49
MAR	190,942.87	391,979.10	120,779.98	580,966.22	199,611.92	44,740.54	110,935.96
ABR	165,505.37	268,099.52	72,660.96	13,299.43	218,637.96	79,762.13	174,189.77
MAY	199,983.77	290,696.00	127,144.24	358,263.43	228,862.27	33,779.80	64,934.83
JUN	197,383.67	126,406.37	30,538.27	93,804.82	61,784.33	95,016.48	285,260.35
JUL	156,250.00	138,782.79	10,707.11	138,047.80	30,041.53	208,364.04	153,631.90
AGO	130,769.86	48,801.04	91,508.19	191,334.16	28,247.14	215,909.66	132,771.82
SEP	305,864.58	235,127.33	129,152.28	188,623.14	153,932.75	261,954.41	309,273.17
OCT	70,825.00	174,965.80	222,775.46	187,037.92	104,830.50	329,777.37	337,076.87
NOV	131,438.63	148,975.40	121,169.92	150,712.46	75,074.55	197,197.89	184,452.24
DIC	227,486.20	241,902.73	308,976.78	624,360.86	169,944.41	843,944.08	75,070.30
TOTAL	2,058,952.71	2,456,315.46	1,418,572.80	2,735,898.61	1,508,501.01	2,351,415.21	1,942,571.07
UNID POR MES							
R EJR	24,164.03	-187,301.56	-73,954.79	-282,888.06	-353,795.66	20,008.41	-534,313.57
							1,388,081.20

Análisis Producción Años 2005-2011



- 2005
- 2006
- 2007
- 2008
- 2009
- 2010
- 2011

Luis A. Vargas M.
GERENTE GENERAL