

INFORME DE GERENCIA GENERAL EJERCICIO ECONOMICO 2012

Señores Accionistas:

Conforme al mandato de la Junta General realizada el 30 de Agosto del 2012, asumí las funciones de la representación legal de VARMA S.A.; conjuntamente con la presidencia del señor Dr. Juan Pablo Vargas S.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

Previo a la presentación de este informe, es necesario recalcar señores accionistas que el ejercicio de la gerencia general es a partir del mes de agosto únicamente, ya que la representación legal hasta esa fecha estuvo a cargo del señor Luis Vargas Mayorga, pero por la condición de Gerente Administrativo de la empresa, tengo el conocimiento expreso de la situación administrativa y financiera de todo el ejercicio fiscal objeto de este informe.

Con la finalidad de mantener la certificación del Sistema de Gestión de Calidad **ISO 9001-2008**, se realizó las Auditorías Externas de recertificación por parte de la empresa **SGS**, y su representante Ing. Pablo Martínez; en el mes de Junio; conforme a los cronogramas presentados y coordinados con el Gerente del Proyecto ISO Dr. Juan Pablo Vargas .

Luego de los procedimientos establecidos, la empresa ha obtenido la correspondiente certificación de las normas ISO 9001-2008.

Desde inicios del ejercicio y con el fin de cumplir el reglamento de seguridad y salud ocupacional del IESS, se implementó el departamento médico con la contratación del Dr. Jaime Castillo por el lapso de tres meses, pero en virtud de no contar con el número de personal requerido para mantener al médico se prescindió de sus servicios; durante el mes de noviembre se realizó la contratación de la Médico Paulina Ortíz para reactivar los servicios del departamento médico, en virtud de que para estas fechas se incrementó el personal y además la empresa está considerada del alto riesgo por sus actividades que cumple en la producción de carrocerías de todo tipo.

Como parte complementaria al sistema de seguridad y salud ocupacional en el mes de octubre se contrató al Ing. Vinicio Ortega para el desempeño de las labores contemplados en el área de seguridad industrial, para iniciar el proceso de implementación de dicho departamento, ya que es necesario la elaboración de diferentes manuales, procesos, procedimientos, lineamientos y demás documentos necesarios para el cumplimiento e implementación del sistema.

RECURSOS HUMANOS

CAPACITACIÓN AL PERSONAL

Con el propósito de mantener al personal capacitado en el área de seguridad y salud ocupacional y cumplir con las recomendaciones del Ministerio de relaciones laborales, se dispuso al personal de producción la participación en los cursos de capacitación ofertados por el IESS, quienes ofertaron éstos cursos en forma gratuita evitando a la empresa realizar erogaciones de dinero con éstos fines.

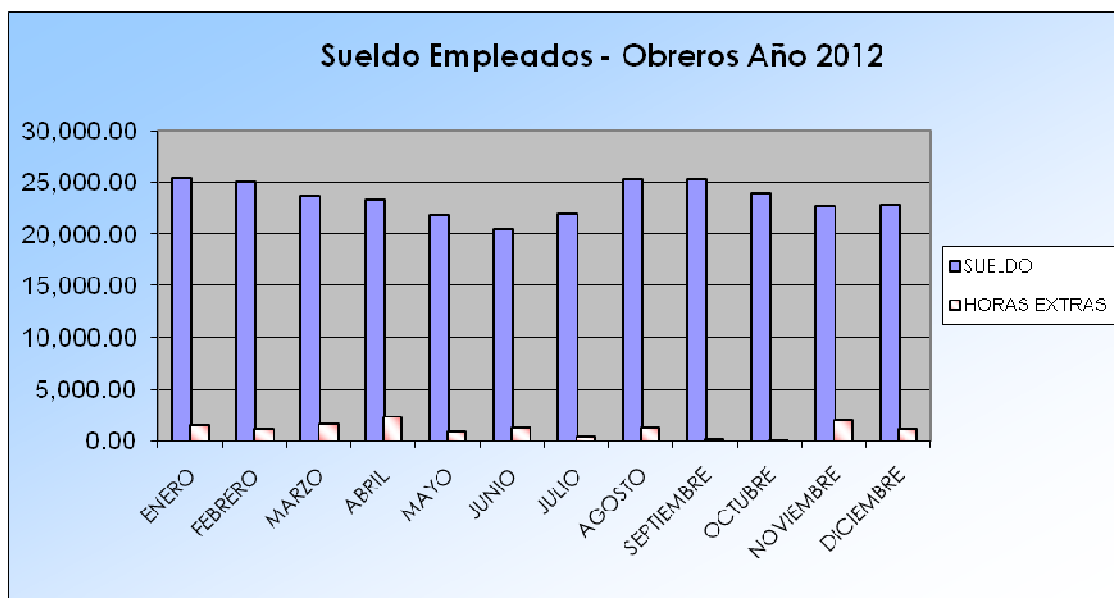
DESARROLLO DE ACTIVIDADES DEL PERSONAL

En el año 2012 se pago por el trabajo de 6 901 horas extras que dan un promedio mensual de 575 horas, estableciéndose una disminución del 26.92% en relación al pago realizado en el año 2011.

Estos datos determinan que cada obrero laboró un promedio de 7 horas extras mensuales para los 80 obreros que se ha mantenido como media en el año 2012.

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

MES	No.	SUELDO	HORAS	BONOS	TOTAL MENSUAL	No.	PROMEDIO	PROMEDIO	PROMEDIO	PROMEDIO
	EMPL.		EXTRAS			HORAS EXTRAS	EMPLEADOS			
								MENSUAL	VALOR. H.E.	No. H.E.
ENERO	83	25.384.73	1.541.69		26.926.42	791.00	80	23.487.09	1.163.27	575.08
FEBRERO	83	25.126.24	1.106.78		26.233.02	567.00				
MARZO	80	23.658.88	1.581.87		25.240.75	813.00				
ABRIL	77	23.292.87	2.367.01		25.659.88	1.225.00				
MAYO	74	21.752.04	954.47		22.706.51	477.00				
JUNIO	70	20.475.96	1.285.67		21.761.63	642.00				
JULIO	82	21.965.51	380.48	1.596.28	23.942.27	190.00				
AGOSTO	87	25.254.31	1.316.53	2.815.32	29.386.16	671.00				
SEPTIEMBRE	85	25.366.83	198.35		25.565.18	100.00				
OCTUBRE	82	23.938.71	111.44		24.050.15	53.00				
NOVIEMBRE	76	22.773.01	2.000.82		24.773.83	856.00				
DICIEMBRE	76	22.855.95	1.114.11		23.970.06	516.00				
	955	281.845.04	13.959.22	4.411.60	300.215.86	6.901.00				



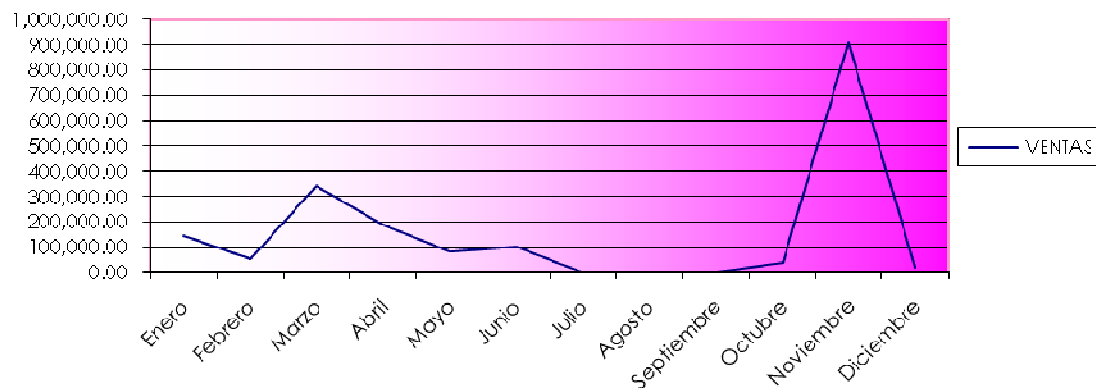
PRODUCCIÓN

Conforme a la información financiera objeto de aprobación en esta junta, se determinó que la producción durante el año fue de 39 unidades de carrocerías; cabe recalcar que de esta producción 21 unidades son Furgones que se fabricaron para Fabrec – Unidades Policiales / Sector Público. El detalle de la producción se presenta a continuación:

# FACT.		MESES	VENTAS	IVA	TOTAL
2380	2389	Enero	145.254.48	17.430.54	162.685.02
2390	2400	Febrero	53.996.03	6.473.83	60.469.86
2401	2601	Marzo	341.310.33	40.957.24	382.267.57
2602	2619	Abril	186.786.20	22.414.34	209.200.54
2620	2640	Mayo	82.562.40	9.905.08	92.467.48
2641	2651	Junio	103.311.91	12.397.43	115.709.34
2652	2703	Julio	1.768.91	212.27	1.981.18
2655	2660	Agosto	1.855.11	222.61	2.077.72
2661	2665	Septiembre	144.27	17.31	161.58
2666	2670	Octubre	40.031.51	4.803.78	44.835.29
2672	2722	Noviembre	907.650.27	108.918.03	1.016.568.30
2723	2728	Diciembre	17.036.06	2.044.33	19.080.39
TOTAL VENTAS 2012			1.881.707.48	225.796.80	2.107.504.28

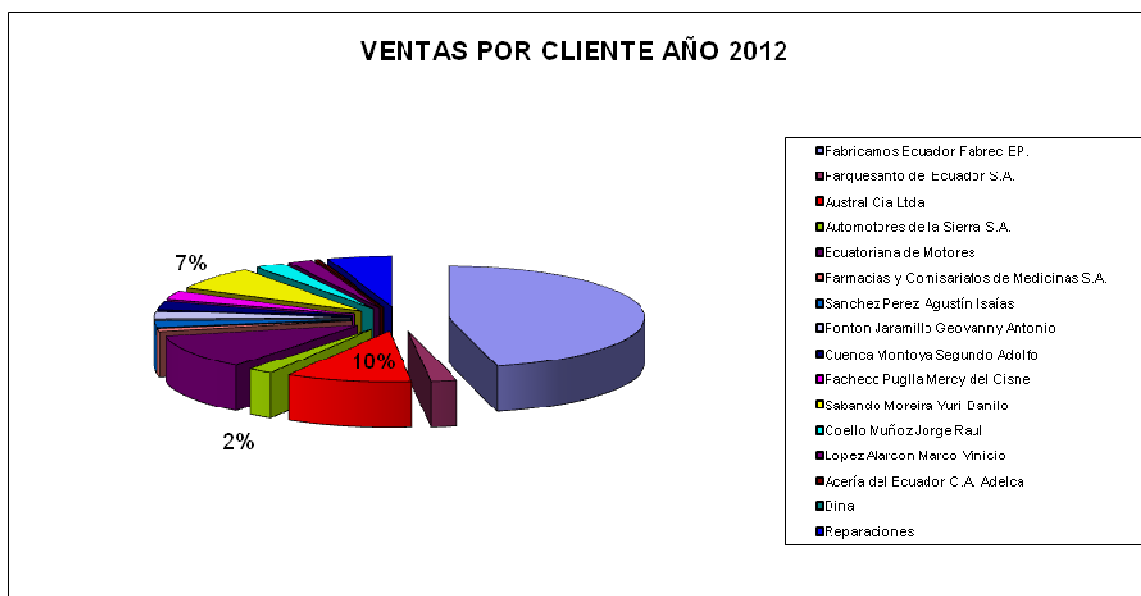
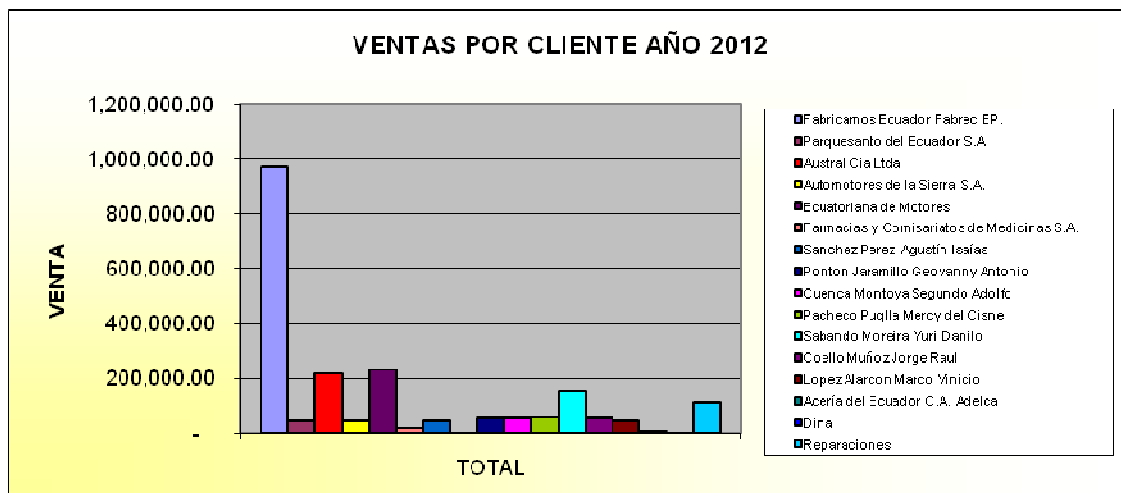
En la gráfica se muestra que el nivel de ventas ha sido irregular en el año 2012 teniendo unos niveles bajos en los primeros meses; obteniendo su repunte en el mes de Noviembre.

VARIACIÓN DE VENTAS AÑO 2012



Se muestra el desenvolvimiento por cliente:

CLIENTE	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	%
Fabricamos Ecuador Fabrec EP.	866.580.00	103.989.60	970.569.60	46.05
Parquesanto del Ecuador S.A.	40.000.00	4.800.00	44.800.00	2.13
Austral Cia Ltda	194.873.72	23.384.85	218.258.57	10.36
Automotores de la Sierra S.A.	39.000.00	4.680.00	43.680.00	2.07
Ecuadoriana de Motores	207.142.85	24.857.14	231.999.99	11.01
Farmacias y Comisariatos de Medicinas S.A.	16.680.00	2.001.60	18.681.60	0.89
Sanchez Perez Agustín Isaías	39.666.58	4.759.99	44.426.57	2.11
Ponton Jaramillo Geovanny Antonio	49.107.14	5.892.86	55.000.00	2.61
Cuenca Montoya Segundo Adolfo	49.312.03	5.917.44	55.229.47	2.62
Pacheco Puglla Mercy del Cisne	50.032.90	6.003.95	56.036.85	2.66
Sabando Moreira Yuri Danilo	138.392.86	16.607.14	155.000.00	7.35
Coello Muñoz Jorge Raul	45.982.15	5.517.86	51.500.01	2.44
Lopez Alarcon Marco Vinicio	39.500.00	4.740.00	44.240.00	2.10
Acería del Ecuador C.A. Adelca	4.971.00	596.52	5.567.52	0.26
Dina	1.162.79	139.53	1.302.32	0.06
Reparaciones	99.303.46	11.908.32	111.211.78	5.28
TOTAL	1.881.707.48	225.796.80	2.107.504.28	100.00



Se destaca el mayor porcentaje de ventas el generado a Fabrec - Fabricamos Ecuador Fabrec EP., perteneciente a un 46.05%, seguido de Ecuatoriana de Motores con un 11.01% y Austral Cía Ltda con un 10.36% del total de las ventas generadas.

En el siguiente gráfico se muestra la producción que se obtuvo en el periodo 2012:

VARMA - PRODUCCION AÑO 2012

MESES	2012
ENERO	3
FEBRERO	2
MARZO	4
ABRIL	3
MAYO	3
JUNIO	2
JULIO	0
AGOSTO	1
SEPTIEMBRE	1
OCTUBRE	0
NOVIEMBRE	20
DICIEMBRE	0
TOTAL	39

	INTERCITY	CITY BUS	CITY CENTER	FURGONES	TOTAL
ENERO	2		1		3
FEBRERO	2				2
MARZO	1	1	2		4
ABRIL	2	1			3
MAYO	3				3
JUNIO	1			1	2
JULIO					0
AGOSTO	1				1
SEPTIEMBRE			1		1
OCTUBRE					0
NOVIEMBRE				20	20
DICIEMBRE					0
TOTAL	13	2	3	21	39

En relación al año 2011 existe un decremento del 44.82% en número de unidades fabricadas.

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 2012, este a pesar de las negociaciones realizadas con el sector público como se mencionó anteriormente, con Fabrec.

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

A pesar de las condiciones de baja en los niveles de productividad durante el presente ejercicio, con el contrato firmado con la empresa FABREC, la empresa pudo tener una leve recuperación económica, ya que son unidades realizadas con una buena rentabilidad.

Las utilidades generadas en la construcción de las 20 unidades móviles, lamentablemente no alcanzaron a la empresa para cubrir sus pérdidas acumuladas durante el primer semestre, destacando que el proceso de negociación y trámite de contratación tuvo algunos inconvenientes, al igual que el proceso de entrega final de las unidades, lo que ocasionó pérdidas económicas para la empresa.

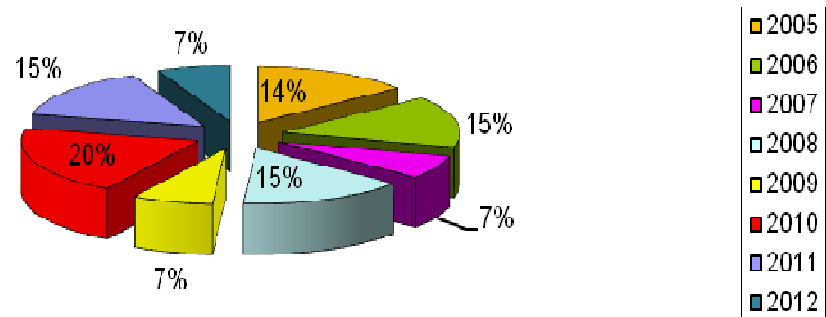
Para el presente ejercicio, se ha realizado los procesos de negociación de 39 unidades más, las que esperamos tengan una condición óptima de entrega final, lo que conllevará a mejorar la estructura financiera de la empresa, y comenzar al proceso de mejoramiento de la rentabilidad que no ha sido posible durante los dos últimos años.

Las expectativas de negociaciones han sido muy favorables para la empresa, ya que se mantiene en proceso de negociación 30 unidades móviles, 50 buses de cama baja y otras negociaciones con alianzas estratégicas con empresas nacionales e internacionales.

ANEXO – ANÁLISIS AÑOS ANTERIORES

VARMA S.A.																
AÑOS	2005		2006		2007		2008		2009		2010		2011		2012	
MESES	# Uni	Ventas	# Uni	Ventas	# Uni	Ventas	# Uni	Ventas	# Uni	Ventas	# Uni	Ventas	# Uni	Ventas	# Uni	Ventas
ENE	6	144.381.04	8	214.962.04	5	112.609.51	5	93.612.93	5	161.964.51	0	27.044.89	9	104.921.37	3	145.254.48
FEB	6	118.716.97	13	175.617.34	2	70.550.10	11	115.835.44	3	75.569.14	1	13.923.92	8	30.052.49	2	53.996.03
MAR	8	190.942.87	15	391.979.10	4	120.779.98	12	580.966.22	6	199.611.92	4	44.740.54	9	110.935.96	4	341.310.33
ABR	10	165.505.37	10	268.099.52	3	72.660.96	6	13.299.43	5	218.637.96	2	79.762.13	8	174.189.77	3	186.786.20
MAY	8	199.983.77	10	290.696.00	2	127.144.24	8	358.263.43	5	228.862.27	1	33.779.80	5	64.934.83	3	82.562.40
JUN	7	197.383.67	4	126.406.37	1	30.538.27	1	93.804.82	1	61.784.33	4	95.016.48	4	285.260.35	2	103.311.91
JUL	6	156.250.00	3	138.782.79	1	10.707.11	1	138.047.80	1	30.041.53	7	208.364.04	9	153.631.90	0	1.768.91
AGO	4	130.769.86	2	48.801.04	5	91.508.19	7	191.334.16	2	28.247.14	20	215.909.66	11	132.771.82	1	1.855.11
SEP	7	305.864.58	6	235.127.33	4	129.152.28	6	188.623.14	2	153.932.75	22	261.954.41	5	309.273.17	1	144.27
OCT	1	70.825.00	5	174.965.80	5	222.775.46	12	187.037.92	4	104.830.50	22	329.777.37	10	337.076.87	0	40.031.51
NOV	12	131.438.63	6	148.975.40	1	121.169.92	7	150.712.46	1	75.074.55	24	197.197.89	6	184.452.24	20	907.650.27
DIC	9	227.486.20	5	241.902.73	6	308.976.78	13	624.360.86	8	169.944.41	9	843.944.08	3	75.070.30	0	17.036.06
TOTAL	84	2.058.952.71	87	2.456.315.46	39	1.418.572.80	89	2.735.898.61	43	1.508.501.01	116	2.351.415.21	87	1.962.571.07	39	1.881.707.48
UNID POR MES	7		7		3		7		4		10		7		3	
R EJR	24.164.03		-187.301.56		-73.954.79		-282.888.06		-353.795.66		20.008.41		-534.313.57		-128.219.32	
																-1.516.300.52

Análisis Producción Años 2005-2012



Cómo podemos observar en la gráfica en el año 2012 existe una recuperación del 24% en relación al año 2011.


Santiago Vargas Salman
GERENTE GENERAL