

TREFILADOS DEL ECUADOR TREFILEC CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2013
QUITO, MARZO DEL 2013

SEÑORES SOCIOS:

En cumplimiento de las disposiciones legales y estatutarias me es grato poner a consideración de ustedes el informe de labores y resultados económicos correspondiente al periodo del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre del 2013.

1. Cumplimiento de objetivos previstos para el ejercicio económico en mención.

Dentro de los objetivos que se plantearon para el 2013 podemos decir que tuvimos un cumplimiento del 85% es así que pudimos realizar gestiones de compras internacionales eficientes en donde las condiciones de crédito estaban entre los 120 y 150 días BL a costos inferiores que en donde el precio kilo se adquirió en \$0.67 aproximadamente, no así en el 2012 donde el precio kilo \$0.78 esto significa un -14.10%.

En este periodo se impulso la alianza estratégica con la Empresa Ideal Alambrec, por concepto de maquila se trabajo 1.289 toneladas entre varillas de 7.5 x 12; 5.5 x 5.90 esto representa el 35.72% de nuestra producción anual; además permitió mejorar los gastos indirectos de fabrica, ya que estos se distribuyen a un mayor número de ordenes de trabajo, logrando así aumentar nuestro margen de contribución en cada uno de nuestros productos elaborados.

Uno de los objetivos que no se llevo a concretar en este año es la apertura del punto de venta debido a que no se pudo realizar negociaciones con empresas como Novacero que nos permita aumentar el portafolio de productos para comercializar.

2. Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General.

Durante el año 2013, se efectuaron Juntas Generales de Socios en las que se presentaron informes financieros mensuales que han facilitado una toma de decisiones a tiempo y permitido conseguir resultados. En el mes de octubre se realizo la Junta General Extraordinaria de Socios en donde se trató el "aumento de capital con aporte en especies (bienes inmuebles)" por lo que acuerdan por unanimidad realizar el incremento de acuerdo al siguiente detalle:

Socio	%	Valor
Daza Martinez Gonzalo Patricio	60%	\$40.320
Acosta Maldonado Myriam Acosta	10%	\$5.040
Daza Acosta Gonzalo Patricio	10%	\$5.040
Total		\$50.400

Es así que en la Notaria Decimo Sexta del Distrito Metropolitano de Quito el 24 de diciembre del 2013 la Dra. Myriam Villacis Mora mediante escritura No.2013-17-01-16-P011021 otorga la escritura de aumento de capital por aporte de especies por que el capital queda de la siguiente manera:

Socio	Capital	Aumento de capital	Capital total
Daza Martinez Gonzalo Patricio	\$41.220	\$40.320	\$81.540
Acosta Maldonado Myriam Acosta	\$2.290	\$5.040	\$7.330
Daza Acosta Gonzalo Patricio	\$2.290	\$5.040	\$7.330
Total	\$45.800	\$50.400	\$96.200

3. Informe sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio.

Durante el 2013, TREFILADOS DEL ECUADOR TREFILEC CIA. LTDA. no se vio abocada a litigio, actuación administrativa o contingencia que hubiera podido afectar su estabilidad financiera o legal. Tampoco se vio vinculada en condición de demandada en ningún proceso legal.

4. Situación financiera.

4.1. Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 (Expresados en dólares americanos)

	2012	%	2013	%	ABSOLUTE	RELATIVE %
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE	1.372.524,20	81%	1.336.338,88	81,9%	(36.185,32)	-3%
EFFECTIVO EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	54.686,41	3%	30.644,72	2,4%	(18.041,69)	-29%
ACTIVOS FINANCIEROS	470.829,30	28%	320.501,31	19,6%	(150.327,99)	-32%

INVENTARIOS ACTIVOS REALIZABLE	556.523,16	33%	647.670,37	39,7%	91.147,21	16%
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	66.748,03	4%	66.597,32	4,1%	(150,71)	0%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	223.737,30	13%	252.925,16	15,1%	39.187,86	18%
ACTIVO NO CORRIENTE	319.554,59	19%	294.746,99	18,1%	(24.807,60)	-8%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	750.967,82	44%	802.192,69	49,2%	51.224,87	7%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PLANTA Y EQUIPO	(446.414,04)	-25%	(509.657,71)	-31,2%	(63.243,67)	-14%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	15.000,81	1%	2.212,01	0,1%	(12.788,80)	-85%
TOTAL ACTIVO	1.692.078,79	100%	1.631.085,87	100,0%	(60.992,92)	-3,60%

PASIVO

PASIVO CORRIENTE	1.012.239,81	59,82%	960.349,37	52,7%	(151.890,24)	-15%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	418.563,24	24,74%	237.669,51	14,6%	(180.893,73)	-43%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	386.606,24	22,85%	468.682,83	28,7%	82.076,59	21%
PROVISIONES	-	0,00%	-	0,0%	-	0%
OBLIGACIONES CORRIENTES	149.644,12	8,84%	133.342,39	8,2%	(16.301,73)	-11%
Administración tributaria	81.368,42	4,81%	87.235,42	5,3%	5.867,00	7%
IESS	5.113,55	0,30%	4.704,95	0,3%	(318,60)	-6%
Sueldos y beneficios empleados	31.713,85	1,87%	40.322,57	2,5%	8.608,92	27%
Dividendos por pagar	31.448,50	1,88%	989,45	0,1%	(30.459,05)	-97%
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	(9.613,11)	-2,34%	-	0,0%	(9.613,11)	-100%
Préstamos accionistas	39.613,11	2,34%	-	0,0%	(39.613,11)	-100%
ANTICIPO CUENTES	8.597,31	0,51%	-	0,0%	(8.597,31)	-100%
PROVISIÓN BENEFICIOS EMPLEADOS	6.647,00	0,51%	11.653,18	0,7%	5.006,18	35%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	568,59	0,03%	9.001,35	0,6%	8.432,77	1483%
PASIVOS NO CORRIENTES	54.060,29	3,19%	38.797,00	2,4%	(15.263,29)	-28%
CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	4.251,08	0,25%	-	0,0%	(4.251,08)	0%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15.923,21	0,94%	-	0,0%	(15.923,21)	-100%
PROVISIÓN BENEFICIOS EMPLEADOS	33.886,00	2,00%	38.797,00	2,29%	4.911,00	14%
PATRIMONIO NETO	625.778,89	36,98%	731.939,50	44,9%	106.160,61	17%
CAPITAL	45.800,00	2,71%	96.200,00	5,9%	50.400,00	110%
APORTES SOCIOS/ FUTURAS CAPITALIZACIONES	48.941,85	2,89%	-	0,0%	(48.941,85)	-100%
RESERVAS	24.851,64	1,47%	24.851,64	1,5%	-	0%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	36.147,15	2,14%	40.199,79	2,5%	3.962,64	11%
Superávit revalorización planta y equipo	-	0,00%	-	0,0%	-	0%
Superávit de capital	36.147,15	2,14%	36.147,15	2,2%	-	0%
RESULTADOS ACUMULADOS	443.598,37	26,22%	450.723,21	27,6%	7.124,84	2%
Ganancias acumuladas no distribuidas	532.674,81	31,49%	539.999,65	33,1%	7.124,84	1%
Pérdidas acumuladas años anteriores	(34.284,59)	-2,03%	(34.284,59)	-2,1%	-	0%
Resultados acumulados provenientes de adopción NIIF	(54.991,85)	-3,25%	(54.991,85)	-3,4%	-	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	26.439,88	1,56%	120.054,86	7,4%	93.614,98	354%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.692.078,79	100,00%	1.631.085,87	100,0%	(60.992,92)	-3,6%

Ing. Patricio Daza
GERENTE GENERAL
TREFILADOS DEL ECUADOR TREFILEC CÍA. LTDA.

Ing. Cristina Ayala
CONTADOR GENERAL

4.2. Estado de resultado integral
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 (Expresados en dólares americanos)

	2012	%	2013	%	ABSOLUTE	RELATIVE %
INGRESOS	3.154.767,22	100,00%	2.574.962,91	100,0%	(579.804,31)	-18%
VENTA DE BIENES	3.532.869,15	111,99%	3.103.817,48	100,5%	(429.051,67)	-12%
OTROS INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	(435.363,08)	-13,80%	(543.210,61)	-21,1%	(107.847,53)	25%
VENTAS NETAS	3.097.506,07	98,18%	2.560.606,87	99,4%	(536.899,20)	-17%
OTROS INGRESOS	57.261,15	1,82%	14.356,04	0,6%	(42.905,11)	-75%
COSTOS	2.659.014,81	84,29%	2.026.397,55	78,8%	(632.617,26)	-24%
COSTO DE VENTAS	2.659.014,81	84,29%	2.026.397,55	78,8%	(632.617,26)	-24%
GASTOS	430.594,86	13,65%	345.409,37	13,4%	(85.185,49)	-20%
GASTOS OPERACIONALES	378.140,94	11,99%	319.400,91	12,4%	(58.740,03)	-16%
Personal	151.349,40	4,0%	147.311,29	5,7%	(4.038,11)	-3%
Planes de beneficios empleados	8.249,00	0,3%	13.055,00	0,5%	4.806,00	0%
Honorarios y comisiones	27.853,15	0,88%	6.800,07	0,3%	(20.953,08)	-75%
Mantenimiento y reparaciones	12.272,59	0,39%	9.289,75	0,4%	(2.982,84)	-24%
Depreciaciones	25.334,32	0,80%	22.928,29	0,9%	(2.406,03)	-10%
Arrendamiento operativo	13.000,00	0,41%	17.500,00	0,7%	4.500,00	35%
Combustible	5.562,19	0,18%	4.412,69	0,2%	(1.149,50)	-21%
Seguros y reaseguros	1.002,62	0,03%	2.190,51	0,1%	1.187,89	119%
Transporte	4.295,50	0,14%	1.154,31	0,0%	(3.141,19)	-72%
Servicios básicos	9.838,86	0,31%	8.371,86	0,3%	(1.466,80)	-15%
Suministros y materiales	1.415,75	0,04%	1.192,71	0,0%	(223,04)	-16%
Seguridad y vigilancia	5.090,41	0,16%	4.908,75	0,2%	(181,66)	-4%
Valor neto de realización	3.594,89	0,11%	3.096,40	0,1%	(498,49)	0%
Provisión cuentas incobrables	3.873,55	0,12%	-	0,0%	(3.873,55)	0%
Otros	105.408,91	3,34%	73.766,14	2,9%	(31.642,77)	-30%
GASTOS FINANCIEROS	52.453,92	1,66%	29.971,10	1,2%	(22.482,82)	-43%
Intereses	51.397,29	1,63%	28.796,12	1,1%	(22.641,17)	-44%
Comisiones	956,63	0,03%	1.214,98	0,0%	258,35	27%
Otros	100,00	0,00%	-	0,0%	(100,00)	-100%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	0,00%	(3.962,64)	-0,2%	(3.962,64)	0%
BENEFICIO NETO	65.157,55	2,07%	201.155,90	7,81%	135.998,44	209%

Ing. Patricio Daza
GERENTE GENERAL
TREFILADOS DEL ECUADOR TREFILEC CIA. LTDA.

Ing. Cristina Ayala
CONTADOR GENERAL

4.3. Estado de cambios en el patrimonio de los accionistas
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 (Expresados en dólares americanos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Aporte para futuras capitalizaciones</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Superávit de Capital</u>	<u>Otros Resultados Integrales</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Total Patrimonio</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2012	45.800	48.942	24.852	36.147	-	470.038	625.779
Ajustes activos fijos						7.125	7.125
Salario Digno						(1.215)	(1.215)
Distribución de dividendos						(25.225)	(25.225)
Aporte socios futuras capitalizaciones		50.470					50.470
Aumento de capital	50.400	(50.400)					-
Reclasificación a cuentas por pagar		(49.012)					(49.012)
Utilidad del periodo 2013						201.156	201.156
Distribución utilidades trabajadores 2013						(30.173)	(30.173)
Impuesto a la renta 2013						(46.965)	(46.965)
Ganancias actuariales por planes de beneficios definidos					5.016	(5.016)	-
Impuesto a las Ganancias ORI					(1.053)	1.053	-
Saldo al 31 de diciembre de 2013	96.200	-	24.852	36.147	3.963	570.778	731.940


Ing. Patricio Daza
GERENTE GENERAL
TREFILADOS DEL ECUADOR TREFILEC CÍA. LTDA.


Ing. Cristina Ayala
CONTADOR GENERAL



4.4. Estado de flujo de caja
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 (Expresados en dólares americanos)

	2013	2012
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo recibido de clientes	2 019 102	3 201 062
Otros ingresos	18 356	57 261
Efectivo pagado a proveedores	(2 188 918)	(2 469 199)
Efectivo pagado a empleados	(340 816)	(241 051)
Impuesto a la renta pagado	(46 965)	(29 944)
Intereses pagados	(28 756)	(51 397)
Otros gastos	(20 530)	(56 048)
Efectivo neto provisto (utilizado) por (en) las actividades de operación	7 473	411 714
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Pago por compra de mobiliario y equipo	(51 225)	(31 177)
Efectivo neto provisto (utilizado) por (en) las actividades de inversión	(51 225)	(31 177)
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Disminución en préstamos y sobregiros bancarios	82 077	(405 508)
Efectivo (pagado) recibido por préstamos de accionistas	(39 613)	20 000
Efectivo (pagado) recibido por préstamos LP	(20 174)	(60 089)
Efectivo (pagado) recibido por aumento de capital	50 400	-
Efectivo recibido por aportes para futura capitalización	(48 942)	-
Reserva de capital	3 963	-
Efectivo neto (utilizado) provisto en actividades de financiamiento	27 710	(445 727)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
Aumento (disminución) neto de efectivo	(10 042)	(65 191)
Efectivo al inicio del año	54 099	119 877
Efectivo al final del año	38 645	54 686


Ing. Patricio Daza
GERENTE GENERAL
TREFILADOS DEL ECUADOR TREFILEC CÍA. LTDA.


Ing. Cristina Ayala
CONTADOR GENERAL

5. Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.

La utilidad del ejercicio económico 2013, después de la participación de los trabajadores e impuesto a la renta es de \$120,054.86, por lo cual esta gerencia propone la distribución del 100% de la misma de acuerdo a cada una de las participaciones de los socios:

SOCIO	%	VALOR
DAZA MARTÍNEZ GONZALO PATRICIO	84.76%	101,755.60
ACOSTA MALDONADO MYRIAM DEL ROSARIO	7.62%	9,147.63
DAZA ACOSTA JOSE ROBERTO	7.62%	9,147.63
TOTAL	100%	120,054.86

6. Recomendaciones a la Junta General respecto a políticas y estrategias.

Dentro de las principales estrategias que se tienen planificadas para el ejercicio económico 2014 son:

- ✓ Arrendar el punto de venta a la empresa Edesa S.A. por cinco años.
- ✓ Continuar con la maquila de Ideal Alambrec.
- ✓ Arrendar áreas de bodega a la empresa Ideal Alambrec.
- ✓ Incrementar la comercialización de hierro figurado para atender la demanda de nuevos clientes.
- ✓ Participar en proyectos habitacionales en donde parte de la negociación es adquirir bienes del mismo proyecto, los mismo que deben ser de gran plusvalía.
- ✓ Incurrir en nuevos nichos de mercados en provincias como Esmeraldas, Guayas.

7. Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual.

La empresa cumple con las normas de propiedad intelectual y derechos de autor y que el software contable MQR que utiliza es legal y sobre el mismo se han pagado derechos de autor, bien sea por adquisiciones, licencias de uso o cesiones.

- ✓ MQR Sistema Financiero Contable; versión 10; 27 de febrero del 2013; 192.168.1.19; registro I.E.P.I 5787.

La empresa tiene un inventario de este software que utiliza y lleva control para cada usuario.

De acuerdo con las políticas de la Empresa, los empleados están en la obligación de observar las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

Quito, 17 de marzo del 2014

Ing. Patricio Daza M.
GERENTE GENERAL
TREFILEC CIA. LTDA.