

PERFILAMDIMAAL COMPAÑÍA LIMITADA

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2015**

PERFILAMDIMAAL COMPAÑÍA LIMITADA

INFORME A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA SITUACION FINANCIERA DEL AÑO 2015

ENTORNO ECONOMICO

En el año 2015 la economía ecuatoriana se enfrentó a una caída del 50% del precio de su mayor producto de exportación, el petróleo, y a una apreciación real del dólar, que en relación a sus principales socios comerciales regionales: Colombia y Perú, alcanzó el 18% ponderado. Estas circunstancias exógenas, apalancadas por un equivocado manejo de las políticas gubernamentales, condujeron a que el Ecuador incrementara sustancialmente sus déficits fiscal y comercial. La reducción de los ingresos petroleros obligó al gobierno a reducir niveles de inversión en obras públicas, el mismo que ha sido el principal motor de crecimiento de la economía en los últimos nueve años. Por otro lado, un agresivo endeudamiento con entes crediticios de origen oriental, los cuales han condicionado los mismos a la posibilidad de ejecutar en forma directa importantes proyectos, han afectado sustancialmente la posibilidad de provisión local de productos, los cuales están siendo importados directamente desde China y/u otros países. Estas condiciones se han traducido en tres trimestres consecutivos de decrecimiento del PIB y una probable contracción real proyectada de la economía, la cual al cierre de 2015 estaría en -0,6%, corriendo un evidente riesgo de entrar en un franco proceso de recesión e inflación proyectado para el 2016.

El modelo de crecimiento del presente gobierno, basado en el gasto y la inversión públicos, se financiaba en un 49% con ingresos petroleros. Desde julio de 2014, este modelo se ha visto seriamente comprometido por la caída de los precios del petróleo en los mercados internacionales. El precio ponderado del barril de petróleo cayó en forma abrupta de USD 94 entre 2011 y 2014 a USD 42 en el 2015. La balanza comercial en este contexto, cerró con un déficit de USD 2092 millones, el más alto registrado en los últimos 5 años.

El indicado déficit de la balanza comercial se tradujo en una salida neta de divisas de la economía y una reducción de los depósitos en el sistema financiero. En 12 meses los bancos privados perdieron el 12% de sus depósitos, equivalente a USD 3183 millones. Producto de dicha pérdida, la cartera total se redujo en 5%, una contracción de USD 912 millones.

Ciertamente, el año 2015 la economía ecuatoriana entró en un ciclo descendiente, luego de 15 años. El ajuste de la economía, obligará necesariamente a una reducción del tamaño del Estado y por ende de todos los agentes económicos a nivel nacional.

En el campo legislativo hubo algunas modificaciones importantes. Entre ellas, sería importante mencionar las siguientes: a) La aprobación de 16 enmiendas constitucionales relacionadas primordialmente a temas de reelección indefinida, consultas populares, la comunicación como servicio público, la edad mínima para ser Presidente, las funciones de la Contraloría y de las FFAA, entre otras, las cuales primordialmente estarían dirigidas a mantener el poder hegemónico en el campo político, b) Ley de remisión de intereses y multas aplicables a impuestos y obligaciones fiscales impagas al Estado, c) Incentivos para alianzas público-privadas, d) Ley para la justicia laboral, que contempla la incorporación de las amas de casa al sistema de seguridad del IESS, al tipo de contratación y que elimina el aporte obligatorio de 40% por parte del Estado al IESS.

En conclusión, el año 2015 fue un año de transición en lo económico y político para nuestro país. Estando a puertas de un nuevo período electoral, las perspectivas en general para los negocios, no aparecen como alentadoras pero se aspira que podamos salir adelante con nuestra pequeña empresa, en tanto en cuanto podamos en efecto desarrollar soluciones

integrales que permitan su fabricación y comercialización en serie y como productos estándar que puedan ser comercializados en tiendas especializadas e inclusive que nos permitan eventuales exportaciones a nivel regional.

DATOS ECONOMICOS GENERALES – VENTAS POR RUBRO

INGRESOS	384,364.10
VENTAS METALMECANICA	110,690.73
Puertas	95,972.53
Marcos	12,418.00
Pasamanos	2,300.20
PRESTACION DE SERVICIOS	266,375.11
Servicios Prestados	265,599.27
Cortes y Dobleces	775.84
VENTAS MERCADERIAS	7,298.26
INGRESO VTA MERCADERIA	523.80
ING MODULARES	6,774.46

DATOS ECONOMICOS GENERALES – COSTOS DE VENTAS & PRODUCCIÓN POR RUBRO

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	295,154.51
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	51,149.51
Costo Fabricación. Metalmecánica	31,964.47
Costo de Venta Mercadería	40.48
Costo Consumibles	18,973.56
MANO DE OBRA DIRECTA	41,221.54
COSTOS REMUNERACION GRAVADA	26,733.67
MANO DE OBRA INDIRECTA	202,783.46
Costo Servicios Adicionales Metalmecánica	12,667.80
Costo Servicios Proyectos	190,115.66
GASTOS	65,383.00
GASTOS RELACIONADOS A PERSONAL	27,165.21

ENTORNO ORGANIZACIONAL INTERNO

Conforme puede verificarse en los datos correspondientes al RUC – Registro Único de Contribuyentes de PERFILAMDIMAAL Cia. Ltda.; la empresa se constituye el 22 de enero de 2015, inicia actividades el 2 de marzo de 2015 y se inscribe el 2 de marzo del mismo año, bajo el RUC # 1792564956001. En función de lo dicho, los registros contables y este Informe corresponden al período abril – diciembre.

A Diciembre de 2015, el detalle del personal de Fabricación y Administrativo disponible se resume como sigue, conforme al acuerdo de sub-rogación laboral realizado con la empresa INMOSEIRI S.A.:

DIC 2015

AREA DE FABRICACION	15
AREA COMERCIAL MATERIALES	2
DIRECTIVOS	1
ADMINISTRATIVA	3
TOTAL	<u>21</u>

ACCIONES A EJECUTAR AÑO 2016

Dado el entorno socio económico político del país, el sector empresarial en general y el de las pequeñas – medianas empresas tienen retos importantes para salir de la crisis. Deberemos desde luego entrar en procesos agresivos de innovación, que nos permitan por lo menos sacar al mercado tres productos metalmecánicos que puedan ser fabricados en serie y comercializados a nivel de cadenas de almacenes especializados que sirven al segmento de la construcción. En principio, se han evaluado alternativas de fabricar puertas de seguridad en alianza con la empresa FORESMAN e igualmente desarrollar una nueva puerta RF – Resistente al fuego que nos permita competir con productos importados. Habrá desde luego que invertir en las pruebas piloto respectivas y especialmente en la obtención de los certificados requeridos, a través de Bureau Veritas. El tercer posible producto serían las puertas corredizas automatizadas para obras hospitalarias.

Complementariamente, se deberán expandir y afianzar las gestiones relacionadas a la comercialización y fabricación a través de terceros de las líneas de madera, las cuales incluyen las soluciones de puertas y marcos, así como también todo lo relacionado a muebles modulares.

Se hace también necesario el formalizar todo lo relacionado a la transferencia formal de activos que eran propiedad de las empresas PERFILAM y DIMAAL, de tal modo de poder lograr posibles líneas de crédito que permitan la importación de materias primas y productos a ser comercializados en los mercados locales.



Ing. Hugo Alejandro Jarrin Sanchez
GERENTE GENERAL
PERFILAMDIMAAL COMPAÑÍA LIMITADA

PERFILAMDIMAAL CIA. LTDA.

COMENTARIOS AL ESTADO DEL PERDIDAS & GANANCIAS POR EL PERIODO DEL 1 DE ABRIL 2015 AL 31 DE DICIEMBRE 2015

INGRESOS

Las ventas por línea de la empresa, se desglosaron de la siguiente forma: 28 % de productos de Fabricación metalmecánica, 70 % en el rubro de Prestación de servicios, relacionados primordialmente a la ejecución de obras civiles vía contratación a través de terceros y 2% a la Venta de mercaderías varias.

COSTOS DE VENTAS.

Los costos de ventas totales representaron un 77 % de las Ventas totales

El costo de ventas de área Metalmecánica representó el 65,22 % en relación a las ventas totales de dicha Línea

El costo de ventas del rubro de Prestación de servicios representó el 70 % en relación a las ventas de dicha Línea

GASTOS DE PERSONAL & ADMINISTRATIVOS

En este año, dichos gastos representan un 25 % de las ventas.

UTILIDADES GENERADAS EN EL EJERCICIO

En el año 2015, las operaciones de la empresa generaron utilidades por un valor equivalente a USD 23.826,59 – VEINTE Y TRES MIL OCHOCIENTOS VEINTE Y SEIS 59/00, valor contra el cual se aplicarán los respectivos Impuestos y el pago del 15% correspondiente a los trabajadores de la empresa. Se sugiere que el saldo respectivo sea usado para mejorar la liquidez de la empresa.