Socieplast S. A.

INFORME ANUAL 2019

Contenido

INFORME DE LA GERENCIA GENERAL 1

INFORMACIÓN GENERAL 2

ANÁLISIS SITUACIONAL 3

ANÁLISIS DEL ENTORNO ECONÓMICO 5

INFORMACIÓN FINANCIERA 6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 8

INDICADORES FINANCIEROS 10

CONCLUSIONES 11

ESTADOS FINANCIEROS 2019 12

SOCIEPLAST S.A.

INFORME DE LA GERENCIA GENERAL
2019

Señoras y señores accionistas:

En mi calidad de Gerente General de la Compañía y dando fiel cumplimiento a lo establecido en los artículos 20 y 231 de la Ley de Compañías, así como también por responsabilidad ética y moral, someto a vuestra consideración el informe correspondiente a las actividades económicas y de gestión llevadas a cabo durante el año 2019 y las incidencias más relevantes y significativas en el campo organizativo, financiero, societario, legal y laboral, reforzando de esta manera la transparencia de actuaciones y aplicación de la Ley y Estatutos Sociales vigentes.

Durante el año 2019 la empresa enfocó sus principales actividades comerciales en la producción y venta de tapas plásticas para botella PET y el arrendamiento de sus propiedades de inversión, lo cual se detalla en el informe presentado más adelante.

Aprovecho para agradecer el apoyo y la confianza a todos los stakeholders tales como; accionistas, directores, clientes, proveedores y colaboradores que me han brindado para alcanzar los objetivos trazados, queda el compromiso de seguir dando sólidos pasos hacia la consecución permanente de resultados trascendentes.

Enrique Azúa

Gerente General

INFORMACIÓN GENERAL

Socieplast es una sociedad anónima constituida en 1977 cuyo Presidente Ejecutivo es el Señor Luis Domínguez O., el objeto social de esta compañía es la fabricación de envases de plástico requeridos por Industrias Ales C.A., complementando de esta forma su integración vertical. El equipamiento industrial estuvo diseñado para procesar productos de PVC, que en aquella época se usaban para envasar alimentos. No obstante, el aceleramiento tecnológico ha hecho que este tipo de envases sean reemplazados especialmente para el uso de alimentos líquidos y semilíquidos, éste cambio de infraestructura tecnológica no fue adoptado por Socieplast, quedando operativas únicamente las maquinas inyectoras de tapas de polietileno para botellas.

En el año 2007, Industrias Ales C.A. dejó de utilizar botellas de PVC e introdujo el PET para sus aceites vegetales, para esta actividad tuvo que contratar tecnología de terceros reduciendo significativamente la actuación operativa de Socieplast.

La actividad de la Compañía se circunscribe principalmente a la fabricación de tapas plásticas para botellas PET, línea en la cual se sigue operando, durante el 2019 se alcanzó el 64% de la capacidad instalada.

Actualmente Socieplast cuenta con 302 socios que han aportado un capital de USD 520 mil dólares y 1 empleado en el área contable.

ANÁLISIS SITUACIONAL

Para el año 2019 la empresa enfoca sus principales actividades comerciales en la venta de tapas para botella y el arrendamiento de sus propiedades de inversión. Éstas últimas constituyen bodegas ubicadas en la provincia de Manabí en la ciudad de Manta, con una extensión aproximada de 5 mil metros cuadrados. Estas bodegas estuvieron arrendadas a su compañía relacionada Industrias Ales C.A hasta el mes de agosto de 2019, posterior a esta fecha se encuentran disponibles para arrendamiento a terceros.

La estructura de gastos está compuesta de la siguiente manera:

Consumo de inventarios	71.619	31%
Impuestos y contribuciones	36.743	16%
Honorarios y servicios	41.103	18%
Gastos por deterioro de propiedades y equipo, inv. y otros	6.829	3%
Gastos por beneficios a empleados	28.259	12%
Servicios públicos	20.913	9%
Seguros	8.739	4%
Gastos por depreciación	3.849	2%
Gastos de mantenimiento	643	0%
Publicidad y Promociones	510	0%
Participación trabajadores en utilidades	2.250	1%
Gasto Financiero laboral	7.933	3%
Otros	2.141	1%
Total	**231.532**	**100%**

La Compañía mantiene préstamos con el Banco Pacífico con tasas de interés promedio del 11% y plazo de 4 años. Los fondos de estos préstamos fueron transferidos a su compañía relacionada Industrias Ales C.A, que generan intereses netos por un total de $15.612.

Durante el año 2019 y en especial en el segundo semestre se mantuvo la operación exclusivamente con la venta de tapas a Industrias Ales, esto debido a que Industrias Ales trasladó su operación de armado de bundles y distribución de empresas representadas a sus propias instalaciones, para el 2020 se seguirá impulsando la búsqueda de potenciales clientes para el alquiler o venta de las instalaciones.

Adicionalmente, se presenta la siguiente información derivada del análisis situacional:

1. INGRESOS

Los ingresos de Socieplast se generan principalmente por las líneas de negocios: venta de tapas para botellas y servicios de arrendamiento.

Por su parte, la línea de producción genera una baja rentabilidad y su proyección muestra decrecimiento.

2. GASTOS

Los gastos más importantes corresponden a:

- Consumos Inventarios: 31% - Materiales utilizados en la producción de tapas.
- Honorarios y Servicios: 18% - Vigilancia privada, servicios de auditoria, honorarios comisario.
- Impuestos y Contribuciones: 16% - Patente, impuestos prediales, 1.5 por mil a activos totales.
- Gastos por beneficios a empleados: 12% - Decimos, vacaciones y otros de personal actual y jubilados.
- Servicios públicos: 9% - Consumo eléctrico producción.

ANÁLISIS DEL ENTORNO ECONÓMICO

Indicadores Macroeconómicos

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Inflación	3,67	3,38	1,12	-0,2	-0,27	-0,07
PIB	70.105	70.175	69.314	70.956	71.871	71.909
PIB variación	3,79	0,10	-1,23	2,37	1,29	0,05
PIB per cápita	6.347	6.099	6.046	6.217	6.318	6.222
Exportaciones	25.732	18.331	16.798	19.092	21.628	22.329
Importaciones	26.459	20.435	15.566	19.033	22.106	21.509
Balanza Comercial	-727	-2.104	1.231	59	-478	820
Reserva Monetaria	3.949	2.496	4.259	2.451	2.677	3.397
Deuda Pública Exterr	16.913	20.226	25.680	31.750	35.730	41.495
Deuda Pública % PIB	24,1	28,8	37,0	44,7	49,7	57,7
Población	16.027	16.279	16.529	16.777	17.023	17.268
Desempleo	4,5	5,6	6,5	5,8	4,8	4,9
Subempleo	39,1	40,3	45,8	43,8	45,9	46,2

Fuente: BCE

https://contenido.bce.fin.ec/home1/estadisticas/bolmensual/IEMensual.jsp
https://www.bce.fin.ec/index.php/informacioneconomica/publicaciones-generales

Deuda Pública

De acuerdo con el Informe de Estadísticas económicas del Banco Central del Ecuador, a diciembre de 2019, el saldo de la deuda externa pública ascendió a USD41,495.6 millones y el de la deuda externa privada a USD10,995.3 millones. Entre 2012-2019 la deuda externa total se incrementó en USD36,560.3 millones, alcanzando su saldo a finales de 2019 de USD52,490.9 millones, que representa el 73 % del PIB.

INFORMACIÓN FINANCIERA

RESULTADOS

Venta por segmento (en U.S dólares)

Segmento	Venta neta	Peso
Venta de bienes tapas y botellas	116.018	56%
Arrendamiento de propiedades de inversión	81.000	39%
Otros	11.483	6%
Total ventas	208.501	100%

Durante el 2019 los ingresos de la empresa se generaron principalmente por la venta de tapas para botellas a Industrias Ales.

Margen (en U.S dólares)

	Venta neta	Costo	Margen	Margen %
Venta de bienes tapas	116.018	86.936	29.082	25%
Arrendamiento de propiedades de inversión	81.000		81.000	100%
Otros	11.483	0	11.483	100%
Total	**208.501**	**86.936**	**121.565**	**58%**

Para el 2019 el margen de contribución alcanza el 58% con respecto a las ventas, cuatro puntos menos del generado en el periodo previo de 62%, sin embargo, se debe considerar que las actividades de arrendamiento no generarían un costo de ventas como tal, por lo que el valor de $86.936, está afectando al total de las ventas.

Resultado comparativo (en U.S dólares)

	2019	2018	Variación
Venta de bienes tapas	116.018	116.514	-0.43%
Arrendamiento de propiedades de inversión	81.000	108.000	-25%
Otros	11.483	35.192	-67.37%
Total	**208.501**	**259.706**	-19.72%

Para el año 2019 Socieplast presenta un decrecimiento del 19.72%, en ventas con respecto al 2018, debido a que, en agosto del año 2019, la Compañía dejó de prestar el servicio de arrendamiento a su compañía relacionada Industrias Ales C.A, en razón de que, a partir de esa fecha, dicha compañía relacionada inauguró sus nueva bodegas y áreas para la elaboración de bundles.

En el año 2019 se registran ingresos no operacionales compuestos de la siguiente forma:

Ingresos No Operativos	Valor	Peso
Dividendos PDE	51.395	100%
Total Ventas	**51.395**	**100%**

El resultado neto del año 2019 muestra pérdidas por $16.724, corresponde a 156% menos con respecto al resultado del año 2018, esto directamente relacionado con la terminación del contrato de arrendamiento.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVOS		PASIVOS	
Efectivo	1.903	Obligaciones financieras	357.045
Ctas.por cobrar a Cia.relacionadas	1.088.236	Ctas.por pagar proveedores/otras ctas.x pagar	76.808
Inventarios	13.779	**Total pasivos corrientes**	433.853
Impuestos por recuperar	58.810		
Otros activos corrientes	9.041	Obligaciones financieras	61.750
Total de activos corrientes	1.171.769	Beneficios sociales.	240.503
		Pasivo por impuesto a la renta diferido	161.931
		Otros pasivos no corrientes	2.202
Activos financieros a valor razonable	1.454.794	**Total pasivos no corrientes**	466.386
Propiedades y equipos	1.273.991	**Total pasivos**	900.239
Propiedad de inversión	1.192.118		
Total activos no corrientes	3.920.903	**PATRIMONIO**	
		Capital social	520.000
		Reserva legal	173.692
		Reserva Facultativa	315.643
		Resultados acumulados	3.183.098
		Total patrimonio	4.192.433
Total activos	5.092.672	**Total pasivos y patrimonio**	5.092.672

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Por el año terminado el 31 de diciembre 2019

Ingresos por ventas	208.501
Costo de los productos vendidos	-86.936
Utilidad Bruta	**121.565**
Gastos de administración	-144.596
Otros ingresos, neto	51.395
Utilidad de operación	**28.364**
Gastos financieros, neto	-15.612
Utilidad antes de impuesto	**12.752**
Impuesto a la renta	-29.476
(Pérdida) utilidad neta del año	**-16.724**
Otros resultados integrales:	
Ganancias (pérdidas) actuariales	11.781
Resultado Integral del año	**-4.943**

INDICADORES FINANCIEROS

Los Principales indicadores financieros de Socieplast son:

Indicador	Valor	Unidad	Comentario
Razón Corriente	2.7	Veces	Socieplast presenta solidez en la composición de sus activos, pues su activo realizable es 2.7 veces superior a sus obligaciones con terceros a corto plazo.
Capital de Trabajo	737.916	Dólares	Socieplast cuenta con un capital de trabajo suficiente para solventar sus operaciones.
Prueba Ácida	2.67	Veces	Descontando el saldo de mercaderías, la compañía sigue mostrándose sólida frente a sus deudas corrientes, lo que denota una buena administración de inventarios.
Endeudamiento	10%	%	Socieplast, presenta un endeudamiento controlado compuesto a corto plazo por 357k y a largo plazo por 62k.
Utilidad Operacional sobre ventas	13.6	%	La utilidad operacional mejora vs 6.5% del año previo debido al registro de dividendo pagados por Palmeras del Ecuador.

CONCLUSIONES

La empresa cuenta con instalaciones ubicadas en un lugar estratégico y su infraestructura puede ser de gran utilidad para compañías de almacenamiento y distribución de productos, por lo que la administración ha centrado su análisis en aprovechar estas oportunidades y fortalezas para potenciar la venta de servicios.

La visión del negocio se enfoca a futuro principalmente en la venta de tapas a Industrias Ales, y se planifica el alquiler o venta de las instalaciones de la compañía a clientes potenciales.

Socieplast en el año 2019 presentó un margen bruto favorable de $ 122k; representando un 58% de los ingresos por ventas, una utilidad operacional $ 28k y un resultado final de - $ 17k; afectado por el gasto por impuesto a la renta y la disminución de los ingresos por alquiler de instalaciones.

ESTADOS FINANCIEROS 2019

SOCIEPLAST S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	Nota	2019	2018
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	1,903	2,779
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas	16	1,088,236	1,515,175
Inventarios	8	13,779	13,702
Impuestos por recuperar	9	58,810	43,872
Otros activos		9,041	6,661
Total de activos corrientes		1,171,769	1,582,189
Activos financieros a valor razonable con cambios en ganancias y pérdidas	11	1,454,794	1,454,794
Propiedades y equipos	12	1,273,991	1,256,486
Propiedad de inversión	13	1,192,118	1,192,118
Total activos no corrientes		3,920,903	3,903,398
Total activos		5,092,672	5,485,587

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

Enrique Azúa Reyes
Gerente General

Yadira Franco Briones
Contadora

SOCIEPLAST S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

PASIVOS Y PATRIMONIO	Nota	2019	2018
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras	14	357,045	408,223
Cuentas por pagar a proveedores	15	52,331	47,932
Otros impuestos por pagar		356	98
Beneficios sociales	18	8,756	5,941
Otros pasivos		15,365	15,365
Total pasivos corrientes		433,853	477,559
Pasivos no corriente			
Obligaciones financieras	14	61,750	418,732
Beneficios definidos	18	240,503	259,464
Impuesto a la renta diferido	17	161,931	132,456
Otros pasivos		2,202	-
Total pasivos no corrientes		466,386	810,652
Total pasivos		900,239	1,288,211
Patrimonio			
Capital social	19	520,000	520,000
Reserva legal	19	173,692	173,692
Resultados acumulados	19	3,498,741	3,503,684
Total patrimonio		4,192,433	4,197,376
Total pasivos y patrimonio		5,092,672	5,485,587

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

Enrique Azúa Reyes
Gerente General

Yadira Franco Briones
Contadora

SOCIEPLAST S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Nota	2019	2018
Ingresos por ventas	10	208,501	224,513
Costo de los productos vendidos	6	(86,936)	(98,946)
Utilidad bruta		121,565	125,567
Gastos de administración	6	(144,596)	(173,522)
Otros ingresos, neto		51,395	62,543
		28,364	14,588
Gastos financieros, neto		(15,612)	(14,463)
Utilidad antes de impuesto a la renta		12,752	125
Impuesto a la renta	16	(29,476)	29,770
(Pérdida) utilidad neta del año		(16,724)	29,895
Otros resultados integrales:			
Partidas que no se reclasifican posteriomente al resultado del ejercicio			
Ganancias (pérdidas) actuariales		11,781	(15,146)
		(4,943)	14,749

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

Enrique Azúa Reyes
Gerente General

Yadira Franco Briones
Contadora

SOCIEPLAST S A

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

			Resultados acumulados					
	Capital social	Reserva legal	Reserva de capital	Reserva Facultativa	Superavit Revaluación	Por adopción inicial NIIF	Resultados	Total
Saldos al 1 de enero del 2018	520,000	173,692	688,278	315,643	777,109	1,034,246	673,659	4,182,627
Utilidad neta del año	-	-	-	-	-	-	29,895	29,895
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	(15,146)	(15,146)
Saldos al 31 de diciembre del 2018	520,000	173,692	688,278	315,643	777,109	1,034,246	688,408	4,197,376
Utilidad neta del año	-	-	-	-	-	-	(16,724)	(16,724)
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	11,781	11,781
Saldos al 31 de diciembre del 2019	520,000	173,692	688,278	315,643	777,109	1,034,246	683,464	4,192,433

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

Enrique Azúa Reyes
Gerente General

Yadira Franco Briones
Contadora

SOCIEPLAST S A

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

Flujos de efectivo en las actividades operacionales	Nota	2019	2018
Utilidad antes de impuesto a la renta		12,752	125
Más cargos (menos créditos) a resultados que no representan movimientos de efectivo:			
Depreciación	12	4,331	7,477
Bajas de propiedades y equipos	12	2,495	220
Baja de cuentas por pagar		-	(29,489)
Deterioro de propiedades y equipos		-	25,453
Obsolescencia de inventarios		-	8,551
Jubilación y desahucio	18	10,240	(8,568)
		29,818	3,769
Cambios en activos y pasivos:			
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas		426,939	(73,045)
Inventarios	8	(77)	7,396
Impuestos por recuperar	9	(14,938)	(1,444)
Otros activos corrientes		(2,380)	-
Cuentas por pagar a proveedores	14	4,400	(24,703)
Otros impuestos por pagar		257	-
Beneficios sociales		2,815	435
Obligaciones definidas	18	(17,420)	-
Impuestos por pagar	17	-	29,770
Otros pasivos		2,201	-
Impuesto a la renta pagado		-	(26,155)
Efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de operación		431,615	(83,977)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:			
Adiciones de propiedades y equipos	12	(24,331)	(3,788)
Adquisición de acciones y total efectivo neto utilizado an actividades de inversión	11	-	(102,660)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		(24,331)	(106,448)
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:			
Préstamos con entidades financieras	14	(408,160)	174,064
Efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades de financiamiento		(408,160)	174,064
Disminución neta en efectivo y equivalentes de efectivo		(876)	(16,361)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año		2,779	19,140
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		1,903	2,779

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

Enrique Azúa Reyes
Gerente General

Yadira Franco Briones
Contadora