



Sikaplica S. A.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

06 JUN. 2012

OPERADOR 10
QUITO

INFORME DEL GERENTE GENERAL A LA ASAMBLEA ORDINARIA DE ACCIONISTAS EN REUNION DEL DIA 30 DE MARZO 2012

RESUMEN EJECUTIVO

El presente documento de análisis es la comparación del entorno que rodea a la organización en relación con la realidad de la misma.

Es por esto que analizamos tanto el ambiente interno como el externo de SIKAPLICA S.A., después del presente ejercicio pretendemos establecer acciones correctivas para bien de la empresa.

SINTESIS SIKAPLICA S. A.

Razón Social: Sikaplica S. A.

Ubicación: Tomás Chariove N49-104 y José Alas

Reseña Histórica y Evolución de la entidad:

Desde el 20 de Diciembre del 1999, año en que se fundó la empresa SIKAPLICA S. A. hasta la fecha, veníamos usando las instalaciones de Sika Ecuatoriana S. A., hasta que por razones de seguridad física y confidencialidad de Sika se nos pidió desocupar las instalaciones, este proceso lo hicimos a partir de Septiembre 2011 y terminamos de cambiarnos en este domicilio que señalo el 1 de Diciembre del 2011. Esto nos mermara en el futuro los datos de posibles obras que pudiéramos tener de parte de Sika. Seguiremos con nuestros objetivos y no decaer nuestras ventas y ESTRATEGIAS :

- ❖ Atención personalizada:
- ❖ Damos al cliente soluciones prácticas, viables, en el menor tiempo posible a precios razonables y sobretodo que el cliente nos vea como "Ingenieros Especialistas en Pisos industriales".
- ❖ Oferta profesional, productos, factibilidad y precios justos.
- ❖ Somos una "Aplicadora de pisos".

Resultados Comparativos

COMPARATIVO DE RESULTADOS AÑOS 2010-2011

Concepto	AÑO 2010		AÑO 2011		VARIACION 2011-2010
	EN US\$	%	EN US\$	EN %	
Servicio de Aplicación	1,650,199	100.0%	1,983,214	100.0%	20.3%



Sikaplica S. A.



total Ingresos	1,650,199		1,983,214		
Costo de ventas	916,671	55.5%	1,295,623	65.3%	41.3%
Gasto Operacional	594,918	36.1%	651,223	32.8%	8.5%
Utilidad Neta Antes de IR 15% PT e	138,609	8.4%	37,051	1.9%	-78.3%

ANALISIS DE RESULTADOS

Las ventas totales se incrementaron en un 20.2%, superior a la inflación y al crecimiento del PIB. El costo de ventas se incrementó en un 41.3% más alto que el volumen de ventas.

Sikaplica en el año 2010 obtuvo una Utilidad de \$138.609 por sostenernos en el mercado y luchar con la competencia, Además no actualizábamos nuestros precios. En el año 2011 actualizamos precios y logramos recuperarnos de la pérdida del año 2009. Algunos clientes nos dejaron de comprar, pero otros vinieron y el resultado final es de haber crecido en Ventas con el 20.2% y una utilidad del 1.9% \$ 37.051

MERCADEO Y VENTAS

FIT OBRAS Y MERCADOS

Este año fue el de los talleres automotrices, el crecimiento de este mercado a nivel nacional fue del 30% creando otros problemas colaterales de transito. Entre otras la obra mas representativa fue MAVESA Guayaquil.

En bebidas y gaseosas hemos tenido a Cervecería, Ecuador Bottling Company (Coca-Cola) y Big Cola.

En la industria alimenticia nuestro principal cliente fue: Nestlé con su planta SURINDU

La industria de cuartos limpios como Salas de terapia intensiva

Reclamos.-

Quejas de rutina.

Conflicto.-

Amenazas

Pago contra- entrega de la mayoría de Clientes de Transnacionales, 30 días después de ejecutada la obra, esto genera un abuso para recibir la obra y poner la orden de pago, lo que se convierte en 90 días después de que se factura los productos en Sika.

Cartera



Sikaplica S. A.



El pago de las transnacionales contra entrega, incurrimos en el financiamiento de Producto, mano de Obra, materiales e Impuestos. Lo cual produce una iliquidez cíclica, teniendo que recurrir a préstamos de liquidez de los bancos.

CUADRO ANALITICO DE OBRAS NACIONALES

VENTAS NETAS EJERCICIO 2011

N. -	RE G	DESCRIPCION	VENTAS NETAS	80-20 ACUMULADO	% 20	80-
1	G	MAQUINARIAS Y VEHICULOS S.A.	379.004,53	379.004,53	19%	
2	G	INDUSTRIAL SURINDU S.A.	324.803,58	703.808,11	36%	
3	G	AJECUADOR S.A.	163.883,45	867.691,56	44%	
4	G	CERVECERIA NACIONAL CN S.A.	151.664,14	1.019.355,70	52%	
5	G	JUNTA BENEFICENCIA DE GUAYAQUI	130.542,66	1.149.898,36	58%	
6	Q	VALLEJO ARAUJO S.A.	105.705,40	1.255.603,76	63%	
7	Q	LIFE C.A.	72.787,63	1.328.391,39	67%	
8	Q	NEGOCIOS AUTOMOTRICES NEOHYUND	67.489,00	1.395.880,39	71%	
9	Q	ECUADOR BOTLING COMPANY	56.969,57	1.452.849,96	73%	
10	Q	ASTAP CIA. LTDA.	54.928,81	1.507.778,77	76%	
11	Q	CONFITECA S.A.	42.096,00	1.549.874,77	78%	
12	G	SACOS DURAN REYSAC S.A.	35.962,50	1.585.837,27	80%	
73	N	VENTAS NETAS TOTAL	1.978.749,75	1.978.749,75	100%	

Del cuadro analítico de obras nacionales, podemos indicar que 12 clientes forman el 80% de los ingresos totales por ventas por un monto de \$ 1'585.837,27. El 16% de nuestros clientes hacen el 80% de la venta

Tenemos un total de 73 clientes



Sikaplica S. A.



INDUSTRY MERCADOS	VALOR	
CAR PARKS	604.519,84	
INDUSTRY FOODS BEVERAGES	372.517,16	
FOOD INDUSTRY	362.267,20	
CLEAN ROOMS	247.664,38	
DRY INDUSTRY	102.983,61	
	1.689.952,19	85%
VENTAS TOTALES	1.978.749,75	100%

COSTO DE VENTAS:

El costo de ventas del ejercicio económico del 2011 es de \$ \$ 1'295.23 representa el 41.3% de los ingresos totales.

DEUDORES OFICIALES:

Uno de los rubros que resalta es el crédito tributario de Impuesto a la Renta en el ejercicio 2011 que llegó al valor de \$ 50.308,96 que se ha incrementado en un 39% con respecto al año anterior.

El impuesto a la renta causado en el ejercicio 2011 asciende al valor de \$ 5.668,76 y el anticipo pagado a través de retenciones 1% y 2% en ventas asciende a \$ 29.664,93, además hay que considerar un crédito tributario del ejercicio 2010, por \$ 20.644,03 con el cual se establece un nuevo saldo de Crédito Tributario Impuesto a la Renta de \$ 50.308,96, cuya declaración se realizará en el mes de abril de 2012.

Se establece un nuevo crédito tributario de IVA por \$ 13.755,03, debido a que a partir del mes de septiembre 2011, se deja de ser calificada la compañía como Contribuyente Especial, dando lugar a que los clientes nos retengan el IVA.

Las declaraciones de IVA, Retenciones en la Fuente y demás obligaciones Tributarias han sido declaradas en las fechas correspondientes, demostrando así el fiel cumplimiento con el Servicio de Rentas Internas.

De igual manera se ha cumplido con las obligaciones tanto con la Superintendencia de Compañías, Municipio de Quito, Cámara de Comercio, Seguro Social y Ministerio del Trabajo en cuanto a las obligaciones Patronales.

Como demuestra el Estado de Pérdidas y Ganancias del ejercicio 2011, obtuvimos una Utilidad Operacional antes del 15% participación trabajadores e impuesto a la renta de de \$ 37.051

ADMINISTRACION Y FINANZAS:

Respecto al manejo administrativo y financiero de la compañía en lo relacionado a los aportes tanto tributarios, municipales, cámaras y otras instituciones, se reflejan en el cuadro adjunto.



Sikaplica S. A.



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

06 JUN. 2012

**OPERADOR 10
QUITO**

CUADRO COMPARATIVO AÑOS 2010-2011

ADMINISTRACION Y FINANZAS

DESCRIPCION	AÑO 2010	AÑO 2011	
OBLIGACIONES FISCALES	71,157.36	62,882.03	-11%
Crédito Tributario IVA	-	13,755.03	100%
Retenciones de IVA Compras	13,710.03	17,199.64	25%
Retenciones en la Fuente	21,373.06	25,642.30	20%
Impuesto a la Renta	22,426.65	-	-100%
Retención Impuesto Renta	23,902.57	50,308.96	110%
Neto a Pagar / Crédito Tributario I.R.	36,274.27	50,308.96	38%
Contribución Anual SuperCías	369.39	295.24	-20%
OBLIGACIONES MUNICIPALES	2,534.26	2,535.26	0%
Patente	2,534.26	2,535.26	0%
1,5 X 1000 Activos	-	96.68	100%
OBLIGACIONES LABORALES	79,627.17	70,773.89	-11%
Aportes less Patronal	35,382.09	44,043.29	24%
Fondos de Reserva	23,453.76	26,672.99	14%
15% Participación Trabajadores	20,791.32	5,557.61	-73%
Afiliación Cámara de Comercio	1,709.98	1,550.50	-9%
NUMERO DE EMPLEADOS	30	49	63%

EMPLEADOS: En la Nómina de Empleados directos se registra un total de 49 (Cuarenta y nueve) empleados directos.

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO \$ 5.877,10 a disposición de la Junta.

Ing. Gustavo Guerrón C.

GERENTE GENERAL

CC 1706795364