

INFORME DE GERENTE
DISETEC CIA. LTDA.

Por los Estados Financieros
terminados al 31 de diciembre del 2019

Señores Socios

DISETEC CÍA. LTDA.

Presente.-

De mi consideración:

Cumpliendo con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías, presento a ustedes el informe, correspondiente al ejercicio económico comprendido del 1ero de Enero al 31 de Diciembre del 2019, para lo cual adjunto el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados.

La contabilidad se ha realizado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), leyes pertinentes dictadas por el Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañías así como también se ha dado fiel cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reformatorias de la Junta General de Socios.

***1. Constitución de la
Compañía***

DISETEC CIA. LTDA., se constituyó mediante escritura pública el 05 de julio de 2002, según resolución No. OS.Q.IJ.3167 de la Superintendencia de Compañías e inscrita bajo el número 3576 del Registro Mercantil tomo 133, el 23 de octubre del año 2002.

2. Objeto Social

La Compañía tiene como objeto social, la importación, comercialización de herramientas, accesorios y repuestos para el sector industrial; el diseño e instalación de sistemas y equipos industriales en general.

3. Situación Financiera

A continuación presento el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados por el período 2019.

DISETEC CIA LTDA
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

| ACTIVOS | | PASIVOS | |
|----------------------------------|---------------------|--|---------------------|
| ACTIVOS CORRIENTES | 2019 | PASIVOS | 2019 |
| Caja y bancos | 302,676.06 | Proveedores | 302,145.83 |
| Clientes | 1,346,469.46 | Otras cuentas por pagar | 254,592.31 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 127,165.50 | Total pasivo corriente | 556,738.14 |
| Inventarios | 908,170.75 | Pasivos a largo plazo | 108,122.37 |
| Otros activos corrientes | 61,560.54 | Total pasivo no corriente | 108,122.37 |
| Total activo corriente | 2,746,042.31 | | |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | TOTAL PASIVOS | |
| Activo fijo neto | 582,722.78 | PATRIMONIO | 2,726,337.45 |
| Otros Activos No Corrientes | 62,432.87 | Capital y Reservas | 406,052.07 |
| Total activo no corriente | 645,155.65 | Utilidad del ejercicio Años Anteriores | 2,087,249.85 |
| | | Utilidad del Ejercicio | 233,035.53 |
| TOTAL ACTIVOS | 3,391,197.96 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 3,391,197.96 |

La situación financiera de la Compañía es estable a pesar de lo competitivo que es el mercado en actualidad y la situación económica por la cual atraviesa el Ecuador.

A continuación se detalla el porcentaje de las cuentas más relevantes en comparación al total:

En las cuentas del Activo:

- Efectivo y Equivalentes del Efectivo representan el 10%
- Clientes representan el 40%
- Inventarios representan el 27%
- Propiedad, Planta y Equipo representan el 17%

En las cuentas del Pasivo:

- Proveedores representan el 45%
- Anticipos Clientes representan el 8%
- Otras Obligaciones Corrientes representan el 38%

En las cuentas del Patrimonio:

- Capital y Reservas representan el 15%
- Utilidad de Ejercicios Anteriores representa el 62%

DISETEC CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

| INGRESOS OPERATIVOS | |
|-----------------------------------|----------------------|
| Ventas netas | 4,156,025.41 |
| Costos de ventas | <u>-2,535,304.97</u> |
| Utilidad Bruta en Ventas | 1,620,720.44 |
| | |
| GASTOS OPERACIONALES | |
| Gastos de administración y ventas | <u>1,196,365.99</u> |
| | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 424,354.45 |

La utilidad presentada en el Estado de Resultados es la disponible para deducir el pago del 15% Participación Trabajadores y el 25% del Impuesto a la Renta.

De acuerdo a los estados financieros presentados, el índice de liquidez del año 2019 es de 4.93 lo que significa que por cada dólar de deuda, la Compañía tiene un adicional de 3.93 dólares para solventar sus obligaciones corrientes.

La estructura patrimonial es adecuada, sus deudas se encuentran sustentadas por sus activos y sus ventas han generado utilidad para la Compañía.

4. Detalle de Ventas
mensuales

A continuación pongo en su conocimiento el cuadro de ventas mensuales correspondiente al año 2019 en donde se puede evidenciar los meses de mayor ingreso a la Compañía.

VENTAS MENSUALES AÑO 2019

| MES | VALOR |
|---------------------|---------------------|
| ENERO | 245,564.39 |
| FEBRERO | 399,862.19 |
| MARZO | 178,582.98 |
| ABRIL | 196,118.96 |
| MAYO | 422,951.00 |
| JUNIO | 241,107.57 |
| JULIO | 372,126.87 |
| AGOSTO | 327,319.25 |
| SEPTIEMBRE | 430,953.08 |
| OCTUBRE | 378,100.12 |
| NOVIEMBRE | 314,048.02 |
| DICIEMBRE | 385,390.50 |
| TOTAL VENTAS | 3,892,124.93 |

Los ingresos más significativos durante los últimos años han sido por venta de servicios incluyendo materiales como ejecución de proyectos, estos en el año 2019 ascienden a un valor de USD 3'545.535,95. El crecimiento en la prestación de servicios se debe a la experiencia, profesionalismo, calidad y experticia demostrada en cada trabajo realizado por la Compañía en estos años.

5. Índices Financieros

A continuación detallo los índices financieros más relevantes que demuestran la estabilidad empresarial que hemos conseguido con el esfuerzo de todos los directivos y colaboradores durante el período 2019.

LIQUIDEZ

| Índice | Cálculo 2019 |
|---|------------------------------------|
| $\frac{\text{Activo corriente}}{\text{Pasivo corriente}}$ | $\frac{2,746,042}{556,738} = 4.93$ |

En el año 2019 la compañía presentó un índice de liquidez de 4.93 lo que indicaba que por un dólar de deuda tiene 3.93 ctvos. adicionales para el pago. Es decir suficiente liquidez para el pago de sus obligaciones corrientes.

PRUEBA ACIDA

| Índice | Cálculo 2019 |
|---|------------------------------------|
| $\frac{\text{Activo corriente - Inventarios}}{\text{Pasivo corriente}}$ | $\frac{1,837,872}{556,738} = 3.30$ |

En el año 2019 el índice de prueba ácida es de 3.30 lo que indicaba que la Compañía puede cubrir sus obligaciones corrientes con el efectivo y cuentas por cobrar, y no necesariamente debe recurrir a la realización o venta de sus inventarios para cumplir sus obligaciones corrientes..

SOLVENCIA O ENDEUDAMIENTO

| Índice | Cálculo 2019 |
|---|------------------------------------|
| $\frac{\text{Deuda Total}}{\text{Activos Totales}}$ | $\frac{664,861}{2,746,042} = 0.24$ |

En el 2019 este índice indica que los activos pueden cubrir las deudas de la Compañía. El índice de solvencia mide la capacidad de cumplimiento de obligaciones, éste en el año 2019 es de 0.24 por lo tanto como podemos evidenciar la compañía cuenta con una buena solvencia o capacidad de endeudamiento ya que éste índice demuestra que los activos pueden cubrir las deudas que posee la Compañía.

6. Aspectos Relevantes

En el aspecto tributario la Compañía ha dado cumplimiento a las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas.

La Compañía cumple adecuadamente con el pago de sueldos y demás bonificaciones de ley a los empleados, y ha presentado la información requerida por el Ministerio de Relaciones Laborales.

Dentro de este punto es importante hacer referencia que durante el año 2019 debido al impacto en las ventas se tomaron decisiones importantes para reducir tanto costos como gastos administrativos y de ventas, por otro lado se realizó un seguimiento más detallado a los costos con el propósito de optimizarlos.

Adicional como punto relevante podemos mencionar el emprendimiento en proyectos de dragado con maquinaria propia de la Compañía, la cual fue diseñada y ensamblada por nuestro personal técnico demostrando su alto nivel de conocimientos y profesionalismo comprometido con el progreso de la empresa.

7. Agradecimiento y Sugerencias

Agradezco la confianza y el apoyo de los socios, esperando que para el año 2020, se incrementen los ingresos de la Compañía con las estrategias comerciales y financieras que se ha venido trabajando con los responsables de cada proceso con el fin de soportar gastos necesarios para el correcto funcionamiento de la misma, obteniendo resultados positivos en el siguiente año.

Finalmente, pongo a disposición de cada uno de ustedes el presente informe para su revisión y manifiesto mi disposición en caso de alguna inquietud.

Atentamente,



ING. DIEGO RAMOS
GERENTE GENERAL