



INFORME DE GERENTE GENERAL

KALTERTRUCK & BUS S.A.

Periodo enero – Diciembre 2017

Fecha: Marzo 16, 2017

Periodo Enero – Diciembre 2017

A la Junta General de Accionistas

En cumplimiento a las disposiciones estatutarias y las del Art. 289 de la Ley de Compañías vigente, me permito a vuestra consideración el informe de nuestra gestión administrativa por el ejercicio económico del año 2017.

Los objetivos previstos para el año 2017 se cumplieron parcialmente en términos generales debido a que esperamos el aumento en la demanda y este no se dio por el retiro en las salvaguardias, lo que permitió el ingreso de los buses importados.

La Administración dio cumplimiento a las disposiciones de la Junta General de Accionistas

La Administración dio cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la compañía.

Durante el ejercicio económico del año 2017 no se produjeron hechos extraordinarios en el ámbito administrativo, laboral y legal.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

INGRESOS

Los ingresos este año alcanzaron la cifra de USD 2,423,431.17 (dos millones cuatrocientos veinte y tres mil cuatrocientos treinta y uno 17/100 dólares americanos) que representaron diferencia positiva del 8,5% bruto comparado con el mismo periodo del ejercicio 2016 en donde la cifra de ventas alcanzó USD 2,233.328.11 (dos millones doscientos treinta y tres mil trescientos veinte y ocho 11/100 dólares americanos) y el 1,2% adicional comparado con el ejercicio del año 2015.

El crecimiento se debe entre otras razones a la recuperación del sector de transporte de camiones que genero ingresos adicionales por ventas corporativas importantes; a la ligera recuperación del mercado de transporte público ya no solamente el inter e interprovincial sino también intercantonal y en los últimos meses del año el mercado de transporte urbano que apenas está empezando.

MARGEN BRUTO

El margen bruto en el 2017 fue USD 1,026,608.62 que representa con lo que mejoró en 3 puntos sin contar con los costos de ventas como gastos y costos de instalaciones.

En el consolidado anual el resultado de margen bruto ha mejorado debido a las medidas tomadas este año en cuanto a procesos de importación, renegociación con el principal proveedor bajo el mecanismo de pronto pago para acceder a descuentos adicionales y mejoras en los procesos internos tanto administrativos como logísticos.

GASTOS Y COSTOS DIRECTOS DE VENTAS (INSTALACIONES Y GARANTIAS)

Los costos directos (otros como materiales, insumos y herramientas) que forman parte del costo de ventas representaron USD 190,881.59 incluyendo pago por mano de obra a terceros representa el 7,77% de los ingresos totales. El costo promedio de estos gastos se ha reducido en un 18% para instalaciones propias debido al control más detallado en cuanto a compras y establecimiento de lotes óptimos de producción de bases y accesorios.

GASTOS POR AREA

AREA TECNICA

El año 2016 este rubro totalizó un costo de USD 109,739 (4,9% de las ventas netas) de los cuales el 57,7% corresponde a gastos patronales directos y la diferencia a gastos de operación de los mismos. Se tomaron medidas en cuanto a los rubros más importantes después de gastos patronales como son alimentación y movilización aparte de las medidas ya tomadas en cuanto a hospedaje. En el año 2017 el rubro de área técnica (aparece en el PyG como mano de obra directa) alcanzó la suma de USD 82,482.42 que representa una reducción del 26% sobre el periodo anterior.

AREA COMERCIAL

Todos los gastos de esta área totalizaron USD 94,062.00 que representan el 3,8% de las ventas totales comparados con los USD 87,276.00 (3,9% de las ventas) en el año 2016. La ligera reducción del peso de este gasto sobre los ingresos totales se debe al crecimiento de las ventas pero también a la reducción de los ingresos de la persona responsable de Quito debido a la reducción de su presupuesto y proporcional al tiempo invertido en la operación. Esta situación que fue consensuada en su debido momento y consta en actas de Juntas anteriores.

AREA ADMINISTRATIVA

Totalizó USD 76,639.92ya (3,1% de las ventas netas) de los cuales el 100% son sueldos y beneficios sociales.

SUCURSALES

QUITO

Debido a que la operación de se redujo en cuando a presupuesto y operativamente dado a que solamente se hacen ventas con un presupuesto reducido, todos los rubros están considerados en los gastos de ventas Quito en el PyG según detalle. Se hicieron reducciones económicas proporcionales a los resultados obtenidos y proyectados.

TALLER AMBATO

Los gastos bajaron de USD 14,977 en el año 2016 a USD 10,013.95 en el 2017 dado a que se eliminó un cargo de esa oficina cuyas funciones fueron reasignadas a personal del taller y a que se aprovechó la capacidad instalada para funcionar operativamente a menor costo. Adicionalmente no se han hecho mayores inversiones en las instalaciones rentadas más allá del aprovechamiento del espacio.

RENTABILIDAD NETA

La rentabilidad operacional del año 2017 (antes de impuestos y participación a empleados) llegó a USD 154,687.83 que representó el 6,38% de los ingresos totales.

Adjunto detalle de Balance General, PyG, detalle de gastos, inventarios y costos para su revisión y comentarios

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

Hubo incremento en la cuenta de activos sobre todo en los activos financieros en especial en cuentas por cobrar y en los inventarios en cuanto a los activos realizables. Esto se debe a la ampliación de los días de crédito otorgados por situación misma de mercado y competencia, lo que impacta en el rubro de cuentas por cobrar. En cuanto al inventario coincidió con la llegada de 2 pedidos de importación poco antes del cierre del año y que son el inventario de seguridad del primer trimestre del año que inicia.

Se hizo la compra de un nuevo vehículo para al área técnica y se revalorizaron activos como terrenos y oficina, nos referimos al valor comercial de los bienes.

PASIVOS

En cuanto a los pasivos lo más destacado es el hecho de haber trasladado una porcentaje de la deuda bancaria del corto al largo plazo por medio de la líneas de crédito para capital de trabajo en lugar de depender solamente de operaciones con fuente de repago y/o créditos documentarios.

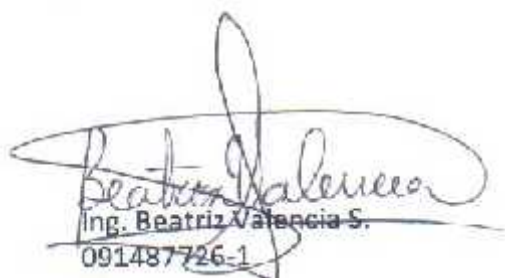
PATRIMONIO

El patrimonio alcanzó los USD 620,749.76 que representa un incremento de 42% comparado con el año 2016.

RECOMENDACIONES

La administración propone a los señores accionistas asistentes a esta Junta General:

- Solicitar a los señores accionistas mayor participación en lo referente a inversiones y garantías reales para el apalancamiento financiero de la operación.
- Trasladar las utilidades del ejercicio fiscal 2017 a reservas facultativas para futuras capitalizaciones conforme a lo sugerido en el informe de auditoría.



Ing. Beatriz Valencia S.
091487726-1