

INFORME DE GERENCIA GENERAL DE ECUMILFLORES CIA. LTDA. POR EL AÑO 2015

SEÑORES ACCIONISTAS:

En cumplimiento con lo establecido por las leyes societarias vigentes, pongo en su consideración el presente informe sobre la gestión realizada por la gerencia general de Ecumilflores Cia. Ltda. durante el ejercicio económico 2015.

ASPECTOS FINANCIEROS

Al inicio del año se presentó a la Junta de Accionistas un presupuesto cuyos ingresos eran \$ 1'457.550 dando un resultado luego de disminuir costos y gastos de \$ 78.512. En el mes de junio se tuvo que hacer una revisión a este presupuesto ya que las ventas no eran lo esperado y se reajustó a un total de ventas de 1'221.325 obteniendo un resultado de \$ 57.362.

Al final del año se ha obtenido ventas por 1'139.407 y una utilidad contable de \$ 34.753,01. Se debe considerar que las ventas anuales reales vs el presupuesto ajustado fueron en menos \$ 81.918. Los gastos fueron menores en \$18.653 respecto a lo presupuestado, principalmente debido a la devolución por parte del IESS de los sueldos de Soledad Merino.

Los gastos administrativos subieron debido básicamente a la provisión de \$6.349,33 para pago de desahucios a los empleados y al bono establecido por la Junta para entregar a la Gerente General y empleados administrativos.

La liquidez de la empresa se mantuvo en niveles manejables desde enero a septiembre. A partir del mes de septiembre empezaron a bajar las ventas del local del aeropuerto lo que ocasionó una disminución en el flujo de caja.

Las ventas de enero a agosto del 2015 crecieron en \$12.960 y \$36.865 en el Jardín y aeropuerto respectivamente, frente a los mismos meses del 2014. En cambio en los meses de octubre a diciembre bajaron en \$36.070 y 17.625 en comparación con esos meses del 2014.

A continuación resumo la situación financiera de la empresa :

Al 31 de diciembre Ecumilflores mantiene deudas por la suma de US\$ 190.261,97 de los cuales US\$ 28.070 corresponden a proveedores, US\$ 2.191,94 a obligaciones fiscales y US\$ 4.108 a obligaciones con el IESS y provisiones sociales. Los préstamos principalmente provienen del Banco del Pichincha, Pacífico e Inmobiliaria Lofoten por \$ 32.771. Se mantiene una obligación a largo plazo por \$ 92.100 con los socios de Mil Flores.

No se han repartido dividendos de años anteriores porque no se cuenta con liquidez suficiente.

Para el año 215 se debe provisionar US\$ 7.214,15 para impuesto a la renta, US\$ 5.212,96 para participación de trabajadores y US\$ 1.116.30 para reserva legal, quedando una utilidad de US\$ 21.209,61 a disposición de los socios.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

La gerencia general mantuvo las funciones de la presidenta ejecutiva, es decir todos los aspectos relacionados con la adquisición y venta de mercadería hasta el mes de septiembre, en octubre debido a la recuperación de su salud, Soledad Merino comenzó a incorporarse al trabajo y desde noviembre asumió plenamente y a tiempo completo sus funciones.

La disminución en ventas de los últimos 3 meses del año en el almacén del Mall El Jardín se debe básicamente a la situación económica del país, así como también a la escasa mercadería importada que tenemos en el mismo.

Las causas para la disminución en ventas del aeropuerto son varias; por un lado los pasajeros ecuatorianos deben cuidar de mejor manera su economía, la devaluación de la moneda en algunos países vecinos, la crisis económica mundial y la distribución de las salas de embarque dentro del aeropuerto.

La contribución del almacén de TIKUNA en el Jardín para gastos administrativos fue de \$13.715, sin contar el 50% de la remuneración de la presidenta, y un pequeño porcentaje de la gerencia general y de otros empleados de la oficina asignados como gastos directos.

En el mes de mayo abrimos un espacio de ventas dentro del gran almacén que Librimundi tiene en concesión en la salida nacional del aeropuerto.

Lamentablemente las expectativas de ventas no se han cumplido debido al manejo deficiente por parte del concesionario, sin embargo en los 7 meses de operación se ha generado una utilidad de \$2.428.

A pesar de varias reuniones con el gerente de Librimundi las condiciones no han mejorado y las ventas han venido cayendo en los últimos meses. El contrato termina en mayo y deberemos decidir si continuamos con esta relación.

ASPECTOS LABORALES Y LEGALES

A pesar de haber estado presupuestado y aprobado la contratación de un nuevo vendedor para el aeropuerto, esta no se la realizó y pudimos manejarnos sin ningún contratiempo gracias al apoyo de un vendedor temporal en casos de necesidad.

En el aspecto legal, se han cumplido con todas las obligaciones pertinentes sin que haya ningún comentario adicional al respecto.

PERSPECTIVAS PARA EL AÑO 2016

La situación para el presente año se prevé sumamente complicada. Hemos realizado unos presupuestos en base a 4 escenarios posibles, los cuales señalo a continuación:

1. El presupuesto manteniendo los dos almacenes arroja una pérdida de \$37.664 proyectando una disminución en ventas de \$4000 mensuales en Tababela y ventas por \$12.000 mensuales en el Jardín, a pesar de que la disminución en ventas desde octubre a febrero ha sido mayor a lo presupuestado.
2. La proyección cerrando el almacén del Jardín arroja una pérdida \$ 49.739 manteniendo las ventas en el aeropuerto con una disminución de \$4.000 mensuales y eliminando la posición de la ayudante de la oficina. En este escenario se ha proyectado un volumen de ventas de \$24.000 que es el monto del inventario al costo de la mercadería importada, así como también están contemplados los gastos de desmantelamiento del local, por aproximadamente \$9000.
3. Siendo muy optimistas y manteniendo el volumen de ventas del 2015 en el aeropuerto y dejando al almacén del Jardín con ventas de \$12.000 tenemos una proyección de \$ -13.108.
4. Esta misma situación pero cerrando el almacén del Jardín el resultado es de \$-25.184.

En el escenario uno se ha presupuestado una inversión de \$24.000 en inventario para poder mantener ventas de \$12.000 mensuales, dinero que no contamos en bancos.

Si bien el escenario dos es el más fuerte en cuanto a resultados, considero es el más conveniente ya que las ventas de enero y febrero del presente año han sido sumamente bajas y no se prevé una alza en los próximos meses debido a la crisis del país.

Dada la difícil situación financiera de la empresa, recomiendo una disminución de \$1000 mensuales en la remuneración de la presidenta y gerente, a partir del mes de abril, sin embargo de lo cual la pérdida en el escenario dos sería de \$31.739.

Adicionalmente, estamos en conversaciones con el aeropuerto a fin de conseguir una rebaja en el arriendo, señalización hacia los locales comerciales y mayor utilización de las salas de embarque que quedan más cerca a nuestro local.

Como conclusión, nuestro esfuerzo debe estar encaminado a incrementar ventas en el aeropuerto, puesto que los gastos están ya controlados al mínimo.

Quiero aprovechar la oportunidad para agradecer a la licenciada Leomar Capelo, por su permanente colaboración, ayuda e interés en los resultados de la empresa, así como también a todos los colaboradores de la empresa.



Carmen Cisneros T.,
Gerente General