

INFORME DE GERENTE

SEGURIDAD ELECTRONICA OMNITRON ELECTRICA CIA. LTDA.

Cuenca, 8 de Marzo de 2019

Señores
ACCIONISTAS
SEGURIDAD ELECTRONICA OMNITRON ELECTRICA CIA. LTDA.
Ciudad.

De mi consideración:

En cumplimiento de las normas legales y conforme es requerido por la legislación de nuestro país, me permito presentar a ustedes el Informe de Gerente del ejercicio fiscal correspondiente al año 2016. En el presente informe ustedes encontrarán resumidas las actividades emprendidas, las inversiones realizadas y las decisiones adoptadas con sus respectivos análisis de situación en cada caso.

CARTERA Y LIQUIDEZ

Durante el período fiscal 2018 la cartera vencida de más de un año atrás se puede resumir en los siguientes cuadros:

AÑO	Valor	%
Cartera vencida 2011	241.29	1%
Cartera vencida 2012	1,664.39	4%
Cartera vencida 2013	2,879.27	8%
Cartera vencida 2014	1,084.84	3%
Cartera vencida 2015	634.65	2%
Cartera vencida 2016	1,364.26	4%
Cartera vencida 2017	656.64	2%
Cartera vencida 2018	28,502.04	77%
	37,027.38	

Cuentas x Cobrar AL 31 Dec 2018

0 - 30	31 - 60	61 - 90	Sobre 90 días	Total Cartera
14,602.84	5,735.36	2,730.40	13,958.78	37,027.38

Se puede observar que la cartera sobre 90 días suma \$13,958.78 de los cuales y a pesar de los esfuerzos de cobranza, incluso por mediación legal, no han podido recuperarse una suma de \$7,868.70 que corresponde a deudas desde el año 2011 hasta el 2016,

valor que se vuelve incobrable y que a pesar de las provisiones realizadas para cubrir este rubro, no será suficiente y se tendrá que castigar directamente al gasto.

INVENTARIOS

Respecto al manejo de inventario, se han mantenido las políticas de inventarios mínimos, con compras a 30 días de crédito con la mayoría de proveedores. Existen proveedores que han cambiado políticas de venta y nos están solicitando pagos a la fecha de compra.

ACTIVOS FIJOS

Se adquirieron 3 vehiculos Chevrolet Spark para patrulleros en diciembre, se adquirieron radios de comunicación VHF y un sistema de Video Wall para la central de monitoreo. Este año no se realizaron depreciaciones, considerando que ha sido un año de muy bajos ingresos y además que los activos fijos están cerca de sus valores reales.

ANALISIS DE LOS RESULTADOS INTEGRALES

Como puede verse en el grafico No 1, la curva de comportamiento de las ventas nos indica que los meses de enero, abril, noviembre y diciembre fueron meses bajos en ventas. Se observa un pico de ventas en agosto 2018. Se puede recalcar que el promedio de ventas mensuales ha bajado de \$55,234.09 en el 2017 a \$48,983.03, en el año 2018, debido a los efectos de la crisis que vive el país. Por otro lado el promedio de gastos ha bajado de \$48,310.04 a \$ 42,976.81 mensuales en el 2018 que a pesar de los incrementos en salarios y los combustibles por parte del gobierno, han sido contrastados con una austeridad en los gastos. Debido al anticipo al impuesto a la renta, que insisto es un abuso sin sentido por parte del Estado, el resultado del ejercicio arroja un saldo negativo de \$5,068.13, es decir hubo pérdida en el ejercicio 2018

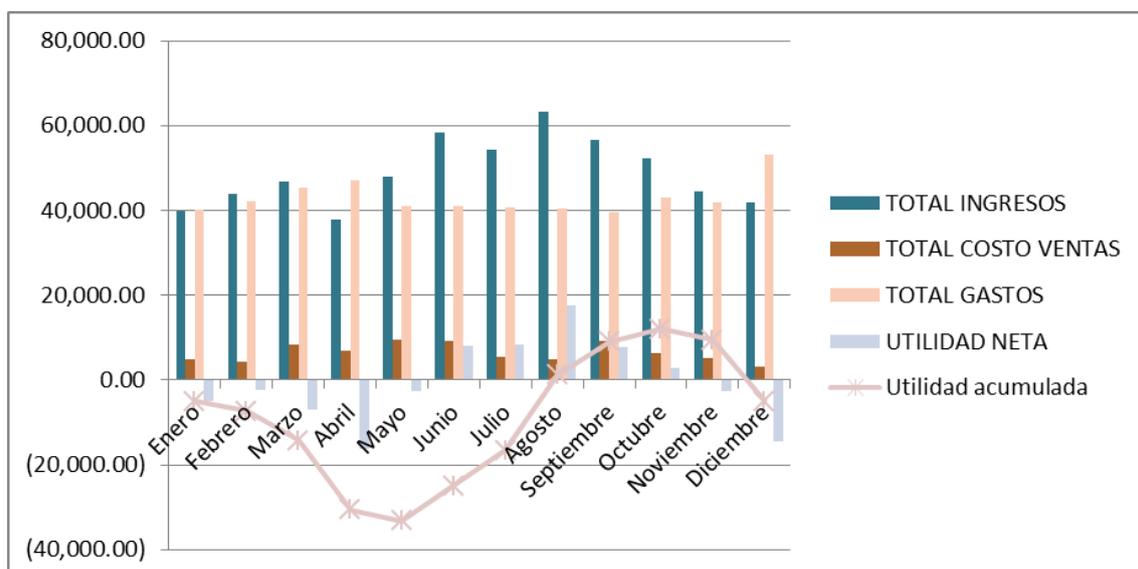


Fig. 1

Total Ingresos 2018:	587,796.32
Total Costos y Gastos 2018:	592,864.45
Pérdida:	5,068.13
Participación Trabajadores:	0
Impuesto a la ganancia	0
Utilidad Neta:	0
Reserva Legal:	0
Utilidad a repartir:	0

Aspectos operativos para su conocimiento:

1. La facturación electrónica ha sido implementada con resultados positivos.
2. Se ha tenido alta rotación en personal de patrulleros y operadores de la central de monitoreo.
3. Las Fallas de operación en la Central de Monitoreo y en los Patrulleros se han disminuido al cambiar el personal de bajo rendimiento y capacitar adecuadamente al restante.

FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EN USD DOLARES

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO

Recibido de clientes:	
Ventas	585,941.28
(+/-) Cambios en cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	10,451.92
(+/-) Cambios en anticipos de clientes	
Total recibido de clientes:	596,393.20
Pagado a empleados y proveedores:	
Costo de ventas	(77,142.71)
Gastos de Administración y ventas	(505,982.90)
(+/-) Cambios en inventarios	(8,500.04)
(+/-) Cambios en otras cuentas por cobrar	(9,125.40)

(+/-) Cambios en pagos anticipados	(862.03)
(+/-) Cambios en cuentas por pagar comerciales	58,433.81
(+/-) Cambios en Obligaciones por beneficios definido	(940.93)
Total pagado a empleados y proveedores	(544,120.20)
Intereses pagados:	
Gasto financiero	(3,534.92)
(+/-) Cambios en intereses por pagar	
Total interés pagado	(3,534.92)
Intereses ganados:	
Interés ganado	1,855.04
(+/-) Cambios en intereses por cobrar	
Total interes ganado	1,855.04
Impuesto a la renta:	
(+/-) Cambios en impuesto a la renta pasivo	(8,986.36)
Total impuesto a la renta	(8,986.36)
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	41,606.76

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en U.S. Dólares)**

METODO DIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	596,393.20
Pagado a proveedores y empleados	(544,120.20)
Intereses recibidos	1,855.04
Intereses pagados	(3,534.92)
Impuesto a la renta	(8,986.36)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	41,606.76

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compra de propiedades planta y equipo	(33,030.23)
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	0.00
Compra de intangibles	
Producto de la venta de intangibles	
Documentos por cobrar largo plazo	
Compra de inversiones permanentes	

Compra de instrumentos financieros medidos al costo	
Producto de la venta de instrumentos financieros	
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(33,030.23)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Obligaciones bancarias	-
Obligaciones bancarias a largo plazo	
Aportes en efectivo de los accionistas	-
Dividendos pagados	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	8,576.53
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	37,798.48
Efectivo y sus equivalentes al final del año	46,375.01

Conclusión: Se tiene un flujo neto proveniente de actividades de operación que ha sido utilizado en compra de activos fijos, habiendo un aumento neto en efectivo y sus equivalentes de \$8,576.53, dado que al inicio del ejercicio se disponía de \$37.798.48, el saldo en efectivo y equivalentes al final del 2018 es de \$ 46,375.01

PERSONAL

La rotación del personal se da básicamente en el personal de patrulleros y operadores de la Central de Monitoreo. El resto del personal se mantiene estable. Se han tenido accidentes de motocicleta y vehículos, por diversos motivos que han generado ausencias de personal y contratación de personal temporal.

El número total de empleados bajo nómina a diciembre de 2018 son 47 personas, que es uno menos que el existente en el 2017. El personal está compuesto de 37 hombres y 10 mujeres, de las cuales una persona tiene carnet de Conadis.

IMAGEN EMPRESARIAL

Se mantiene publicidad constante mediante canje con las radios Antena uno y Radio Visión. También se mantiene la página de Facebook y la Pagina WEB empresarial. Se deberá reforzar medios digitales debido al cambio de paradigmas de publicidad.

CONCLUSIONES

El año 2018 ha sido un año donde la crisis económica se ha sentido muy fuerte en nuestro negocio, el promedio de ventas ha disminuido en 11.32% pese a los esfuerzos del departamento de ventas por alcanzar las metas planteadas, no se lograron llegar y al contrario la disminución ha representado al final del ejercicio una pérdida para la empresa.

Los niveles de cartera vencida disminuyeron por la acción legal mediante las mediaciones, que ayudaron a limpiar problemas de cobranza que se acarrean de años anteriores, pero aun así se tuvieron que dar de baja algunas cuentas por incobrables.

Se continúa depurando la cartera vencida para dar de baja todo aquello que tiene origen en irregularidades de facturación.

Se han cambiado las políticas respecto al corte de servicio de los usuarios en mora, determinando el corte del servicio en un plazo máximo de 3 meses para evitar que se brinde servicio a aquellos que están impagos por mucho tiempo.

RECOMENDACIONES

Para el periodo 2019 se recomienda reforzar el trabajo de ventas puesto que las metas planteadas no se están concretando, mayor control en el trabajo de los patrulleros y capacitar al personal de ventas, técnico y de operadores.

Se deberá en el 2019 reorganizar el departamento administrativo para reducir personal, encargando a una persona la recepción y caja, o mantenimiento y caja. Es urgente la disminución de gasto corriente.

Se recomienda una proyección agresiva de la imagen empresarial y promociones de ventas en medios digitales y redes sociales.

Es cuanto puedo informar a los señores socios de OMNITRON CIA. LTDA., quedando a su entera disposición para cualquier ampliación del presente informe bajo su requerimiento.

Atentamente,

Ing. Diego Andrade O.
GERENTE GENERAL