

INFORME DE GERENTE

SEGURIDAD ELECTRONICA OMNITRON ELECTRICA CIA. LTDA.

Cuenca, 10 de Marzo de 2020

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 2019. 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 2019 la cartera vencida de más de un año atrás se puede resumir en los siguientes cuadros:

AÑO	Valor	%
Cartera vencida 2012	1,401.96	3%
Cartera vencida 2013	2,546.30	5%
Cartera vencida 2014	1,084.84	2%
Cartera vencida 2015	634.65	1%
Cartera vencida 2016	875.35	2%
Cartera vencida 2017	602.05	1%
Cartera vencida 2018	1,274.24	3%
Cartera vencida 2019	39,745.44	83%
	48,164.83	

Cuentas x Cobrar AL 31 Dec 2019

	0 - 30	31 - 60	61 - 90	Sobre 90 días	Total Cartera
	25,368.45	8,042.53	617.54	14,136.31	48,164.83

Se dieron de baja valores incobrables correspondientes al año 2011, por un valor de \$241.29

Se puede observar que la cartera sobre 90 días suma \$14,136.31 de los cuales y a pesar de los esfuerzos de cobranza, incluso por mediación legal, no han podido recuperarse una suma de \$8,419.39 que corresponde a deudas desde el año 2012 hasta el 2018, 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

En este año 2019 se adquirió una impresora laser para el área administrativa y contabilidad. Se adquirió una centralilla telefónica IP completa para reemplazar a la existente que estaba dando problemas constantes y que ya había cumplido su vida útil. Las depreciaciones de activos para el año 2019 sumaron \$27,582.90.

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 2019. Este comportamiento es el mismo observado en 2018. Se puede recalcar que el promedio de ventas mensuales ha subido de \$48,983.03 en el 2018 a \$54,184.09 en el año 2019, recuperándose a valores que teníamos en el 2017. Por otro lado el promedio de gastos ha subido de \$42,976.81 a \$46,785.66 mensuales en el 2019 que refleja los incrementos en salarios por parte del gobierno. 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

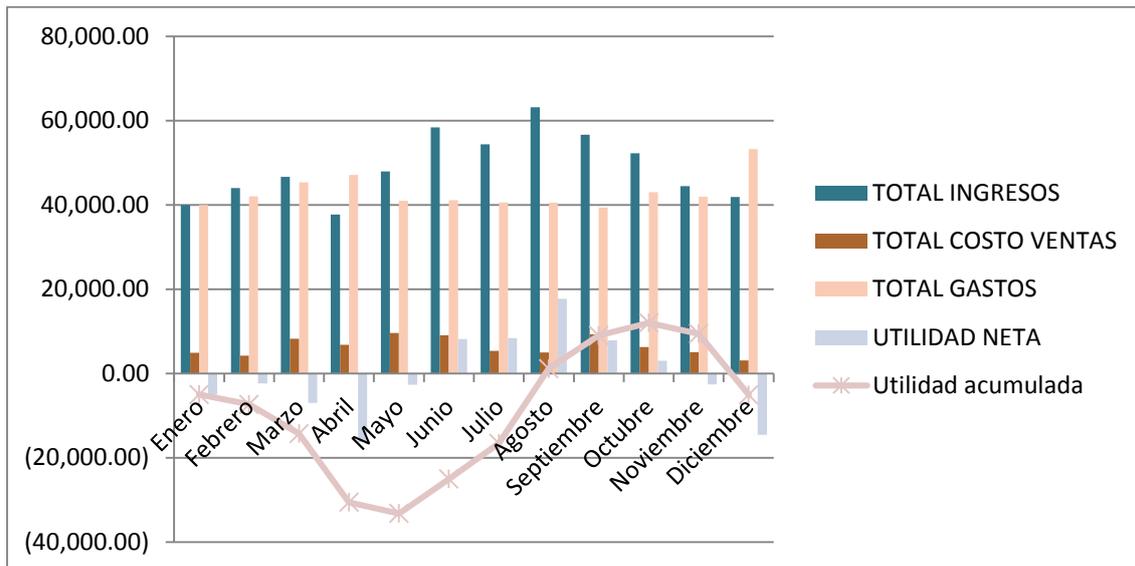


Fig. 1

Total Ingresos 2019:	650,209.13
Total Costos Ventas	80,906.14
Total Gastos 2019:	<u>561,427.92</u>
Utilidad:	7,875.07

-Participación Trabajadores:	1,181.26
-Impuesto a la ganancia	1,472.64
-Reserva Legal:	669.38
Utilidad a repartir:	4,551.79

Aspectos operativos para su conocimiento:

1. Se eliminaron 3 líneas telefónicas de ETAPA por su elevado costo, dejando la operación de las líneas celulares.
2. Se ha disminuido la rotación en personal de patrulleros y operadores de la central de monitoreo, pero siempre se está cambiando al personal que no se adapta a las condiciones de la empresa y de bajo rendimiento.
3. La operación en la Central de Monitoreo ha mejorado, los reclamos de clientes han disminuido.
4. El servicio de mantenimiento aún tiene dificultades en cuanto a su eficiencia, a pesar de los esfuerzos para mejorar tomados durante el año 2019.

FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE CAJA POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 EN USD DOLARES

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO

Recibido de clientes:

Ventas	641,252.56
(+/-) Cambios en cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	(61,405.02)
(+/-) Cambios en anticipos de clientes	
Total recibido de clientes:	579,847.54

Pagado a empleados y proveedores:

Costo de ventas	(80,906.14)
Gastos de Administración y ventas	(512,285.29)
(+/-) Cambios en inventarios	16,873.21
(+/-) Cambios en otras cuentas por cobrar	25,024.09
(+/-) Cambios en pagos anticipados	(25,595.84)
(+/-) Cambios en cuentas por pagar comerciales	5,975.98
(+/-) Cambios en Obligaciones por beneficios definido	2,141.76

Total pagado a empleados y proveedores (568,772.23)

Intereses pagados:

Gasto financiero	(6,850.39)
(+/-) Cambios en intereses por pagar	
Total interés pagado	(6,850.39)

Intereses ganados:

Interés ganado	8,956.57
(+/-) Cambios en intereses por cobrar	
Total interés ganado	8,956.57

Impuesto a la renta:

(+/-) Cambios en impuesto a la renta pasivo	4,242.52
Total impuesto a la renta	4,242.52

TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 17,424.01

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en U.S. Dólares)

METODO DIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	579,847.54	
Pagado a proveedores y empleados	(568,772.23)	
Intereses recibidos	8,956.57	
Intereses pagados	(6,850.39)	
Impuesto a la renta	4,242.52	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		17,424.01

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo	(2,451.57)	
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	
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		(2,451.57)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	-	
Obligaciones bancarias a largo plazo		
Aportes en efectivo de los accionistas	(3,553.74)	
Dividendos pagados		
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		(3,553.74)
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		11,418.70
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		46,375.01
Efectivo y sus equivalentes al final del año		57,793.71

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 \$11,418.70, dado que al inicio del ejercicio se disponía de \$46,375.01, el saldo en efectivo y equivalentes al final del 2018 es de \$ 57,793.71

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 2019 son 46 personas, que es uno menos que el existente en el 2018. El personal está compuesto de 37 hombres y 9 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 2019 ha sido un año de recuperación de la crisis económica sufrida en 2018, el promedio de ventas se recupero a niveles de lo que teníamos en 2017 sin mayor incremento adicional, sin embargo ha dejado utilidad aunque muy somera.

Los niveles de cartera vencida se han mantenido a pesar de las acciones legales mediante las mediaciones, pero aun así se tuvieron que dar de baja algunas cuentas por incobrables y se tendrán que dar de baja muchas más de los años 2012 al 2014.

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 2020 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 2020 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,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'D. Andrade O.', is written over a light blue rectangular stamp or watermark.

Ing. Diego Andrade O.
GERENTE GENERAL