

INFORME DE GERENCIA

EJERCICIO ECONÓMICO 2018

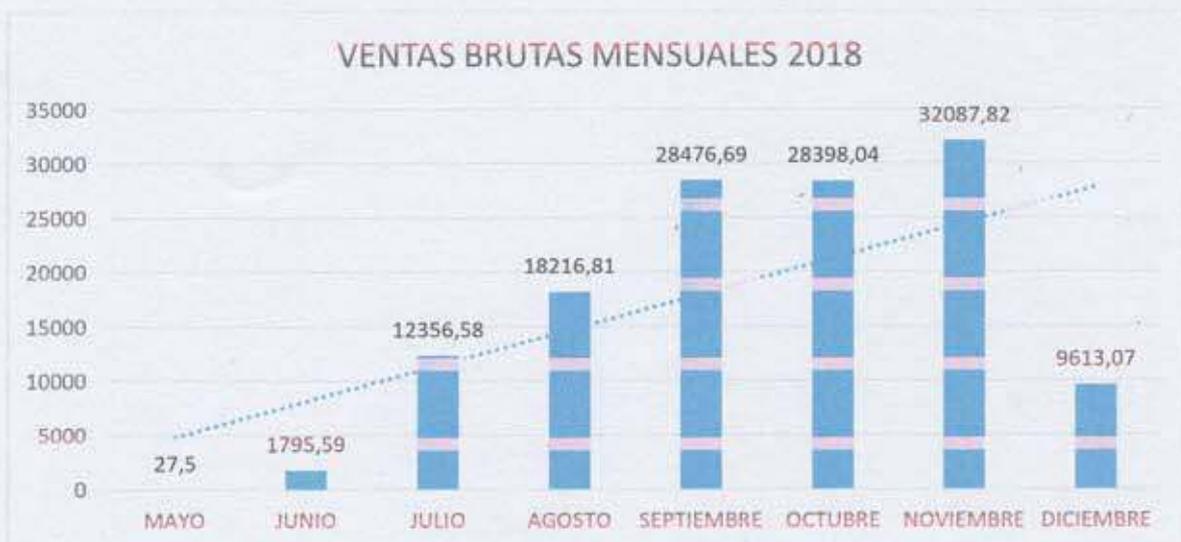
De acuerdo a la convocatoria a Junta General Ordinaria de Socios de 1 de marzo de 2019 y considerando los puntos del orden del día a tratar que son:

1. Presentación y aprobación del informe económico de Gerencia General respecto al ejercicio fiscal 2018.
2. Presentación y aprobación del Balance General y del Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de diciembre del 2018.

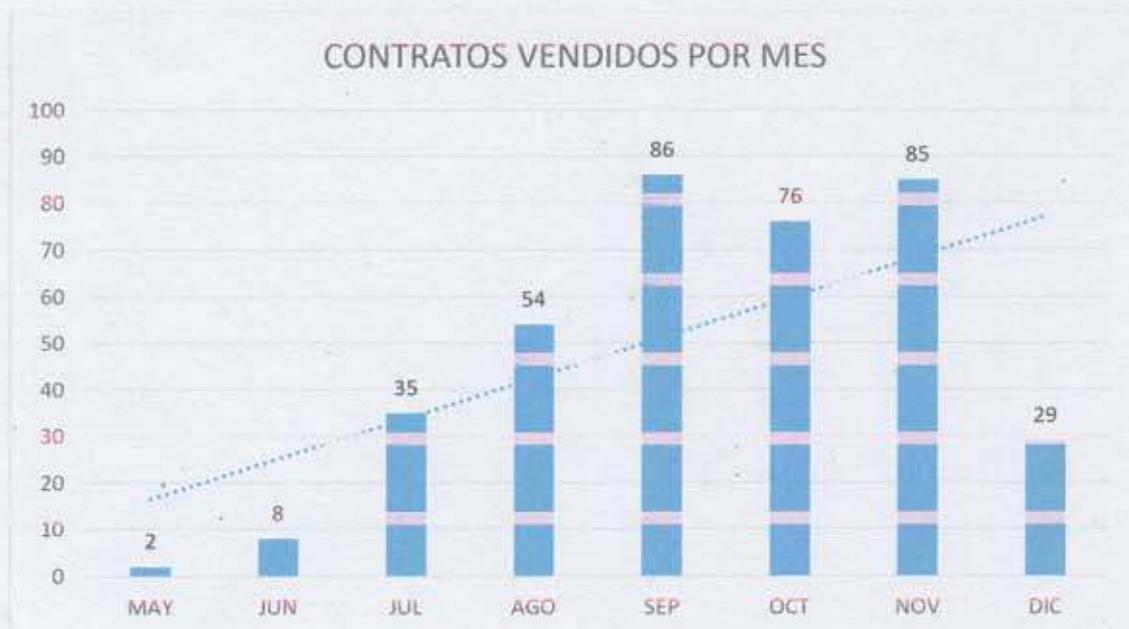
Al respecto, me permito señores Socios, poner a su consideración el siguiente informe económico:

Inicio mencionando que las actividades comerciales de la empresa iniciaron en mayo del 2018, y el equipo humano con que contábamos en ese entonces, realizaba trabajos de apertura de mercado, por lo que las ventas apenas fueron de \$ 27,50 dólares, valor que por supuesto no estaba enmarcado en los objetivos institucionales. Fue a partir de junio de 2018, cuando las ventas empezaron a mejorar y la empresa fue creando una sostenibilidad para todas sus áreas, principalmente para la comercial que es el corazón de la compañía.

Dichas ventas, que por cierto alcanzan el monto de \$ 130.972.10 (Ventas Brutas), se sintetizan en el siguiente cuadro.



Dicho volumen de ventas implica la comercialización de 375 contratos, los cuales se resumen en el siguiente cuadro:



Del valor de Ventas Brutas que asciende a \$ 130.972.10, se procedió a realizar devoluciones por \$ 910.00, es decir las Ventas Netas ascienden a \$ 130.062.10, lo cual nos representa apenas el 0.69 % aproximadamente que se registró como devoluciones de las Ventas Brutas para obtener las Ventas Netas.

Los gastos incurridos en el periodo mayo - diciembre 2018 ascienden a \$ 132.114.57 los cuales a continuación se detallan por área administrativa y de Ventas:



Es importante señalar que del valor total de gastos administrativos, que asciende a \$ 54.818.63, se encuentran contemplados los valores de RESERVA PARA EVENTUALES SINIESTROS por \$ 21.256.18 y GASTOS FINANCIEROS (Comisiones bancarias) por \$

14.203.17, los cuales en conjunto suman \$ 35.459.35, lo que significan el 64.68 % del total de gastos administrativos.



Una de las políticas adoptada en la empresa y con el propósito de incentivar a los asesores comerciales, es pagar un porcentaje de comisión por encima de los de la competencia, es así que el valor cancelado en el 2018 es de \$ 38.382.02, lo cual significa el 49.66% del total de gastos de ventas. Así mismo, el valor cancelado por concepto de sueldos asciende a \$ 35.890.51, es decir representa el 46.43 % del total de gastos de ventas. Por último mencionar que se los \$ 3.023.41 corresponde a gastos por servicio de data móvil, premios por ventas y capacitación a los asesores comerciales.

La suma de los ingresos que la empresa obtuvo en el año 2018 asciende a \$ 131.226.04, el cual obtenemos sumando las Ventas Netas \$ 130.062.10, y los Ingresos no Operacionales \$ 1.163.94. Mientras que los gastos totales suman \$ 132.114.57, lo que determina un resultado negativo de \$ 888.53.

Es importante señalar que desde un inicio y luego de manera reiterada, se indicó a los socios de la Compañía que el primer año la empresa no va a generar utilidades significativas, pero que a partir del segundo año, estas podrían incrementarse en un 40% sobre el monto de la reserva establecida para los casos de siniestro que podríamos enfrentar, esto siempre y cuando se mantenga el porcentaje de siniestralidad determinado hasta el momento.

Al terminar el ejercicio fiscal 2018, la empresa dispone en las cuentas de activos los siguientes valores: Disponible \$ 29.998.50, un exigible de \$ 16.244.15, activos fijos por \$ 3.086.65 y otros activos por \$ 5.953.52, lo cual determina un Activo Total de \$ 55.282.82

En cuanto al pasivo, éste está compuesto de la siguiente forma: A Corto plazo por \$ 55.771.35, de los cuales \$ 21.204.80 es para la provisión del pago de eventuales siniestros, lo cual corresponde al 38.02%; beneficios sociales \$ 6.328.39 equivalente al

11.35%; Otras Cuentas por Pagar \$ 24.462.87 que es el 43.86%; IESS por pagar \$ 2.520.17 que es el 4.52%, lo cual implica que el 2.25% se encuentra en otras cuentas por pagar.

El resultado de las actividades realizadas en la empresa durante el ejercicio fiscal, nos arroja un resultado negativo de \$ 888.53.

Señores Socios, considero que el presente informe detalla toda la actividad realizada por la empresa durante el año 2018 y sus respectivos resultados, por lo que sugiero su aprobación.

Quito, 10 de marzo del 2019

Atentamente,



Luis Fernando Soria
GERENTE GENERAL
SERVICIOS EXEQUIALES TODA UNA VIDA CÍA. LTDA.