

INFORME DE GERENCIA

EJERCICIO ECONOMICO 2015

Señores accionistas, de la compañía MAKROCEL, EDISON PATRICIO HARO ENCALADA propietario de nueve mil ochocientos noventa y seis participaciones de un dólar cada una y VERONICA CUMANDA FREILE FLORES, propietaria de 196 participaciones de un dólar cada una, me es grato presentar el siguiente informe detallado del ejercicio económico 2015.

MAKROCEL, es una empresa encargada de la Distribución, Comercialización y Representación de Telefonía Celular, CLARO, fue creada el 05 de febrero del 2001, y a partir de esa fecha se ha mantenido operativa con altos índices de crecimiento y una trayectoria que le ha permitido posicionarse en un mercado competitivo.

CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS EJERCICIO ECONOMICO 2015.

- En vista de que nuestro sistema Contable PAC, utilizado ya por cinco años atrás, no se ajustaba a nuestra operación, tomamos la decisión de cambiar de sistema, para lo cual ocupamos 10 meses desde el mes de febrero, en el desarrollo del mismo, lamentablemente la empresa contratada no pudo ajustarse a nuestras necesidades y nos vimos obligados a quedarnos con el sistema anterior, eso sí haciéndole las debidas actualizaciones para que pueda ser un soporte operativo en la Compañía.
- Nuestra principal prioridad en este año fue la implementación de facturación electrónica, toda vez que teníamos que cumplir con las normativas del Servicio de Rentas Internas, debido a la explicación del punto anterior no fue posible arrancar en el segundo trimestre, como se lo había planteado. Así que con la actualización del PAC, también se empezó a trabajar para funcionar con facturación electrónica, y poder arrancar a partir de Enero del 2016. Sin embargo en el mes de Diciembre del 2015 ya se pudo hacer las respectivas pruebas y funciona sin ningún problema.
- Para el mes de Junio, nos trasladamos de oficinas con el fin de construir en el terreno, propiedad de la empresa, lamentablemente este objetivo no pudo ser cumplido, debido a que con tantos cambios dentro de nuestro Gobierno Central, los principales afectados hemos sido los empresarios privados, las entidades financieras han cortado todo tipo de crédito y era uno de los caminos que teníamos para avanzar en la construcción.
- El bajar los gastos sin documentos de respaldo fue también otro punto importante, capacitando a la gente en la importancia de presentar el debido documento que avale ser un gasto deducible.

- Se ha iniciado para el mes de Julio, el buscar nuevos nichos de mercado con la creación de nuevos sistemas y aplicaciones para la comercialización de nuestros productos, como todos sabemos, con la crisis país hemos sido afectados en la baja en ventas, por lo tanto es importante la actualización tecnológica en toda la operación de la Compañía.
- Así mismo, en este ejercicio económico sacamos varias promociones en todos nuestros locales ubicados en los principales Centros Comerciales de la ciudad, en fechas importantes como San Valentín, Día de la Madre, esto ayudo en un porcentaje para aumentar nuestras ventas y tener mayores ingresos.

DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL Y EL DIRECTORIO

Conforme a los estatutos establecidos en la creación de la Compañía han sido cumplidos todos aquellos que le competen tanto al Representante Legal como al Presidente, quienes conforman la Junta General, siendo el órgano supremo de la Compañía y quienes son los facultados para resolver todos los asuntos relacionados con los negocios de la Compañía y quienes toman las decisiones que se juzgue convenientes en defensa de la misma que durante todos estos años han sido las oportunas por cuanto nos han mantenido estables en la operatividad de la empresa.

INFORMACION EVENTOS RELEVANTES DEL EJERCICIO ECONOMICO 2015

Entre los eventos relevantes que se pudo observar en el ejercicio 2015, se pueden mencionar, entre otros los siguientes:

- Se empezó a sentir la crisis que nos aqueja en el país, y las ventas empezaron a decaer para el tercer trimestre del 2015, por lo cual se empezó a ver la posibilidad de reducir el costo más alto, siendo este el costo de personal.
- La empresa a la cual encargamos el desarrollo del sistema contable y administrativo, no nos cumplió con las fechas acordadas para entrar en el proceso de producción del mismo, y definitivamente no se ajustaron a nuestras necesidades, entonces al no poder activar, tomamos la decisión de prescindir del contrato y todos los valores que se generó durante los meses que trabajaron en la Compañía se envió al Gasto.
- Se avanzó durante todo el 2015 en el Programa de Seguridad y Salud Ocupacional, cumpliendo con todos los requerimientos que dicho programa requiere, están organizados los comités y así mismo ellos están encargados de continuamente cumplir con las charlas en los diferentes temas a todo el personal de la Compañía. Se ha contratado a varios profesionales para cumplir con todas las capacitaciones

planificadas en este año y también se cumplió con todo lo referente a Salud Ocupacional, haciendo los respectivos exámenes médicos

SITUACION FINANCIERA AL CIERRE DEL EJERCICIO VS RESULTADOS EJERCICIO ANTERIOR

INDICADORES DE LIQUIDEZ

- **CAPITAL DE TRABAJO**, después de hacer una diferencia entre el activo corriente y el pasivo corriente, nos da un valor monetario de 320.780.19, es un indicativo del valor que le queda a la Compañía, esto representado en efectivo u otros pasivos corrientes, después de pagar todos sus pasivos de corto plazo, en caso de que tuvieran que ser cancelados de inmediato.
- **RAZON CORRIENTE**, si dividimos el activo corriente sobre el pasivo corriente, nos da un resultado de 2,1696, siendo mayor a uno indica que la empresa está en la capacidad de cumplir con todos sus compromisos a corto plazo.
- **PRUEBA ACIDA**, realizando la fórmula de prueba acida, nos podemos dar cuenta que comparando los Activos Corrientes menos Inventarios sobre Pasivos Corrientes, nos da un resultado de 1,0918, lo que nos indica que por cada dólar que se debe se tiene 1,0918 centavos para pagar.

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

- **APALANCAMIENTO TOTAL**, la participación del pasivo total con respecto al patrimonio de la empresa es 0,5551, el índice indica que mayor a uno, hay una utilidad positiva, los activos financiados producen una rentabilidad superior a los intereses que se adeudan.
- **APALANCAMIENTO FINANCIERO TOTAL**, es igual a cero, es decir no tenemos un apalancamiento financiero, no existen deudas, lo que si hay que tomar en cuenta es las garantías extendidas por el banco del pichincha a favor de Conecel, para obtener crédito en la mercadería, estas garantías tenemos que renovar cada año, esto esta cruzado contra la hipoteca del bien que adquirió la Compañía.

INDICADORES DE RENTABILIDAD

- **MARGEN BRUTO**, es el indicador que define la utilidad bruta sobre las ventas totales, siendo el resultado positivo de 0.0487 y hay que tomar en cuenta que debido a que la empresa actúa como agente, y recibe comisiones por la comercialización de todos los productos de Conecel, nuestro margen bruto es el Ingreso por Comisiones Intermediación, que para el año 2015 fue de 1.933.621.83 usd, esto con relación a los ingresos del 2014 tuvo un aumento del 29%, en este resultado se ve reflejado el esfuerzo que se ha podido hacer en la fuerza de ventas, dándoles un apoyo para

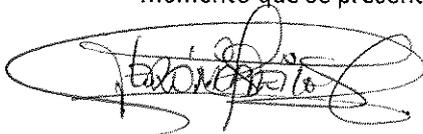
los locales propios, manteniendo la imagen impecable y sacando promociones en fechas especiales. La contratación de gente para comercializar los chips en las principales avenidas de la ciudad.

- **MARGEN OPERACIONAL**, la utilidad sobre los ingresos operacionales, nos da un porcentaje de 0,0498%, superamos el resultado del año anterior que fue con pérdida, en este margen nos da como resultado un numero positivo lo que quiere decir que tenemos una utilidad, haciendo una medición de los activos operacionales de la empresa y cumpliendo con su objeto social.
- **MARGEN NETO**, la utilidad neta sobre las ventas netas da un 0,0231%, esta es nuestra primera fuente de rentabilidad en el negocio dependiendo de esta, la rentabilidad sobre nuestros activos y patrimonio.

Como conclusión del análisis histórico con el 2014, existen resultados alentadores para este 2015 y que a pesar de la crisis por la que está viviendo el país, la gestión realizada en este año nos permitió tener un resultado positivo de 43.756.62.

RECOMENDACIONES PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ECONOMICO

- Para inicios del 2016, reducir entre otros el costo más alto de la compañía que es la nómina a lo mínimo posible, al reducirse las ventas, hay menos funciones que la gente tiene, por lo tanto se tiene que redistribuir dichas funciones. Esto también va a reducir otros costos de operación.
- Avanzar con el desarrollo de los sistemas y aplicaciones, esto nos va a permitir el crecimiento en la comercialización de nuestros productos.
- Implementar el nuevo esquema de Dinero Electrónico en la Compañía.
- Buscar nuevas formas de contratación para vendedores, aplicando las normativas legales, puede ser una alternativa la contratación a jornada parcial.
- Adquirir un sistema Gerencial, el cual permita tener reportes actualizados, y así poder realizar un efectivo análisis de la operación de la empresa y tomar decisiones en el momento que se presenten los problemas.



ING. VERONICA FREILE FLORES

REPRESENTANTE LEGAL

MAKROCEL CIA.LTDA.