

TRESCLOUD CIA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ANTECEDENTES.-:

Mediante Escritura Pública 1132 del 10 de febrero del 2012, se constituye la Empresa TECNOLOGÍA DE LA INFORMACION Y SERVICIOS PROFESIONALES TRESCLOUD CIA. LTDA, la misma que tiene como objetivo principal la creación, promoción, comercialización y venta de software de gestión empresarial y computación en la nube.

La Junta General Universal y Extraordinaria de Socios reunida el 16 de junio del 2014, procedió a designar como Presidente al Ingeniero Isvel López López; y, como Gerente, al suscrito, por un periodo de dos años. Nombramientos que fueron inscritos en el Registro Mercantil con el número 37921 de fecha 27 de junio del 2014.

ASPECTOS SOCIETARIOS.-

Al iniciar las funciones de Gerente, los socios David Mejía y Fernando Moya indicaron su decisión de retirarse de la Compañía, ante lo cual se procedió a negociar su retiro; negociación que culminó con la Cesión de Participaciones oficializada mediante Escritura Pública 213114 del 26 de agosto del 2014 y que fuera inscrita en el Registro Mercantil el 08 de septiembre del 2014 con el número 55394; luego de lo cual, la Compañía quedó constituida con un capital de USD 700,00 repartidos entre 5 socios, con una participación de USD 140,00 cada uno.

De igual manera debo informar que el monto de USD 4.637,50 fue cancelado en forma total a los socios cedentes, con lo cual se ha dado por terminado este asunto.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS.-

Al iniciar mi gestión administrativa pude comprobar que la Empresa no cuenta con normativa institucional definida en un manual o documento alguno, con excepción de la Escritura de Constitución de la Compañía, por ende la organización y funciones existentes se basan en normas verbales y criterios personales fundamentados en la experiencia. En este marco funcional y tomando como única guía las atribuciones determinadas en el Art. Décimo Séptimo de la Escritura de Constitución de Trescloud Cía. Ltda., la Gerencia acorde a su visión empresarial

ha tomado múltiples decisiones, todas ellas siempre bien intencionadas y orientadas a optimizar los recursos y mejorar el funcionamiento de nuestras actividades; entre las más importantes me permito señalar las siguientes:

- La creación de las áreas de Implementación y Desarrollo mediante dos equipos de trabajo con funciones bien definidas, a fin de optimizar el trabajo que cada equipo realiza.
- Se designó jefaturas para cada área, lo cual permitió pasar el control de las mismas a una persona que debe dirigirla y coordinarla con la finalidad de conseguir los objetivos propuestos de manera más ágil y oportuna.
- Identificación y reconocimiento de procesos que deben ser levantados y mejorados como en los casos de: Aseguramiento de Calidad (QA); Generación de nuevas funcionalidades del OpenERP; y, Actualización a nuevas versiones del Sistema.
- Se ha contratado mediante concursos y evaluaciones personal calificado acorde a la carga y tipo de trabajo requeridos por los proyectos bajo ejecución, como son: 1 Implementador; 4 Desarrolladores; y, 1 Asistente Contable. Adicionalmente contamos con el apoyo de profesionales externos a saber: 2 Desarrolladores y 2 Implementadores, en tiempos parciales.
- Dentro del proceso de Implementación se impulsó la política que la Hoja de Soporte sea el documento que facilite y agilite la gestión de cobro, logrando que los clientes acepten con su firma, que las horas establecidas en dicho documento son las que deben cancelar.
- Levantamiento de procesos especialmente en las áreas de ventas, implementación y desarrollo.
- Se modificó la estrategia de venta; esto es, ofrecer en primer lugar lo que tenemos en vez de ofrecer lo que me piden.
- En cuanto a los Contratos con Clientes, se han modificado varias cláusulas contractuales con el fin primordial de proteger de mejor manera los intereses de nuestra Empresa.
- En este contexto, se firmaron varios contratos para nuestro servicio "facturadena" y también un contrato de desarrollo e implementación importante con Su Ferretería, el mismo que actualmente se halla en ejecución.

- Durante este año se contó con la ayuda de la Empresa ROWILLED como servicio contable externo, con lo cual logramos generar balances mensuales y los estados financieros requeridos por el control interno de la empresa y por los entes de control del país.
- Inclusión de cuentas por pagar a socios de períodos anteriores que no fueron registrados oportunamente (aún quedan valores pendientes que se espera incluirlos durante el 2015), con lo cual procuramos que la información contable sea más confiable y que refleje de mejor manera la realidad de la Empresa.
- Mejora en la gestión y registros contables a la interna de TRECLOUD, ya que siendo una empresa cuyo CORE es contable, necesita generar un conocimiento mucho mejor sobre el mismo.

ASPECTOS FINANCIEROS.-

Como es de esperarse, nuestra administración mantuvo sin modificaciones las políticas y recursos orientados al manejo, registro y control de la información financiera del ejercicio económico 2014 establecidos por la Gerencia del Ing. Andrés Calle, logrando con ello mantener inamovibles los criterios contables, base fundamental para la elaboración de los estados financieros, mismos que son presentados para su conocimiento y aprobación en esta Junta General de Socios.

A continuación me permito en forma global efectuar un análisis de los resultados económicos y financieros presentados por el Contador Willigran Charco cortados al 31 de diciembre del 2014:

RESULTADO ECONOMICO

FUENTE	INGRESOS	GASTOS	RESULTADO
Trescloud Cia. Ltda.	177.052	105.595	71.457
Proyecto CNT	199.992	245.818	(45.826)
Suman :	377.044	351.413	25.631

Como se puede observar la utilidad obtenida por la Compañía representa el 40.36% del total de ingresos de Trescloud, lo cual nos ha permitido cubrir la pérdida del proyecto CNT y quedamos con una utilidad suficiente para cubrir

las pérdidas acumuladas. Esta rentabilidad se debe a la gestión de la empresa orientada a incursionar en proyectos con OpenERP de mayor tamaño, como el logrado con la Empresa "Su Ferretería", proyecto que generó en este año ingresos por USD 56.228, lo cual representó aproximadamente el 32% de los ingresos totales del año 2014.

Considero de suma importancia efectuar un análisis económico de los datos específicos de nuestra Compañía del año 2014 en relación con el año 2013, a fin de tener una idea certera de la evolución que presenta Trescloud Cía. Ltda.

Así tenemos que los ingresos generados por la compañía en el año 2014 por USD 177.052 comparados con los obtenidos en el año 2013 por USD 100.271, muestran un aumento en valores por USD 76.781; es decir, un incremento del 76.57% en relación a los ingresos del 2013, ésto demuestra claramente la gestión administrativa del año 2014, orientada a obtener una expansión sostenida en la cartera de clientes y por ende en las ventas de nuestros productos.

Sin embargo; como resultado de lo anterior, los gastos operacionales también sufrieron incrementos, pues si comparamos el año 2014 por USD 105.895 con los gastos del año 2013 por USD 33.878 presentan un aumento en valores por USD 71.717, lo que significa un crecimiento del 211%, crecimiento necesario para atender en forma adecuada a nuestros clientes. Pese a este incremento en los gastos, si comparamos la utilidad de Trescloud del año 2013 por USD 66.393 con la obtenida en el año 2014 por USD 71.457, vemos claramente un aumento en valores de USD 5.064, lo que representa un incremento neto del 7.63%

RESULTADO FINANCIERO

RUBRO	PARCIAL	SUBTOTAL	TOTAL
Activos			117.261
Activo Corriente		108.787	
Efectivo y Equivalente al Efectivo	22.205		
Documentos y Cuentas por Cobrar	72.496		
Otros Activos Corrientes	<u>14.086</u>		
Activo no Corriente – Activos Fijos		<u>8.474</u>	

Pasivos y Patrimonio		117.261
Pasivos		102.082
Documentos y Cuentas por Pagar	100.872	
Provisiones para Empleados	<u>1.210</u>	
Patrimonio		15.179
Capital Social	700	
Aporte Socios Futura Capitalización	12.470	
Pérdidas Acumuladas – Año 2012	(27.075)	
Utilidades Acumuladas – Año 2013	3.453	
Utilidad Año 2014	<u>25.631</u>	

De la información contable contenida en los estados financieros se desprende en primer lugar, que los Pasivos representan el 87% y el Patrimonio el 13% de los Activos, en cada caso; a continuación detallo los pasivos más significativos: Isasic Cia. Ltda. USD 16.581; Sueldos Socios por Pagar USD 20.729; y, Otras Cuentas por Pagar a Socios USD 39.624; estos valores sumados dan un total de USD 76.934, que comparados con el total de Pasivos USD 102.082, representan un total del 75.36%; esto quiere decir que la empresa trabaja en su mayoría con dineros de los socios de la compañía.

Es importante anotar que para el año 2014, lo referente al Patrimonio presenta un cambio radical en relación al año 2013, pues mientras en ese año el patrimonio era negativo en USD 10.452, el 2014 pasó a ser positivo en USD 15.179, con lo cual se recupera el sentido de propiedad de la compañía para los socios.

Otro aspecto que debo informar, es el relacionado a los Activos y en forma especial al rubro "Documentos y Cuentas por Cobrar", el mismo que al cerrar el año 2014 mantiene un saldo de USD 72.496, que representa el 61.82% del total de activos; este rubro se desglosa de la siguiente manera: Deudas de los Clientes USD 52.136; Isasic Cia. Ltda. USD 7.476; y, Deudas Varias USD 12.884. Como se puede observar, la Cartera de Clientes es un rubro importante de los activos que no ha podido ser disminuida en vista que su recuperación se halla condicionado a concluir trabajos y requerimientos solicitados por el cliente y que Trescloud por falta de tiempo o de personal no lo ha podido efectuar.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.-

- La empresa durante este periodo pasó por una transición administrativa, la misma que ha generado cambios tanto a nivel estructural de la empresa como laboral y social con sus miembros.
- La creación de áreas si bien logró una mejora en el rendimiento de cada una de ellas, también generó una separación de clases, lo cual debe ser controlado para evitar conflictos que puedan deteriorar el trabajo a la interna.
- El rendimiento del nuevo personal técnico ha cubierto las expectativas de la administración, claro está que siempre existe una curva de aprendizaje que obliga a que el nuevo equipo se consolide en varios meses dentro de los cuales el trabajo no fluye al 100%
- El manejo de la empresa requiere tener normativas y reglamentos documentados que permitan establecer las obligaciones y derechos de cada miembro dentro de la misma, esto es importante para que en los empleados aumente el sentido de responsabilidad y de identidad.
- Con el fin de que Trescloud Cía. Ltda. refleje la realidad de la participación de sus socios, se hace necesaria y urgente efectuar el aumento de capital social.

Los Estados Financieros, Anexos y Notas respectivas correspondientes al ejercicio económico 2014, se adjuntan al presente informe para su conocimiento y aprobación; así como ponemos a disposición de todos y cada uno de los socios la información que sustentan los mismos y que se hallan detallados en el sistema OpenERP., para su verificación y control.

Finalmente quiero agradecer a todos los socios y empleados por la colaboración entregada a ésta administración, pues estoy convencido que solamente uniendo los esfuerzos de todos los que hacemos Trescloud Cia. Ltda., haremos de nuestra Empresa, una institución competente y confiable que nos permita promocionarnos en un futuro inmediato como marca reconocida a nivel nacional e internacional.



Ing. Patricio Rangles Córdova

GERENTE GENERAL