

INFORME DE ACTIVIDADES DEL AÑO 2.006

150097

PRESENTA: ING. JUAN FRANCISCO ESCOBAR, GERENTE.

Quito DM, 20 de Marzo de 2007

Señores Socios,
E-Open Solutions Cia Ltda
De mis consideraciones.-

Dando fiel cumplimiento a lo estipulado en la Ley de Compañías y en los Estatutos de la Compañía, presento a su consideración el Informe de Actividades correspondiente al ejercicio económico del 2006.

SITUACION MACROECONOMICA DEL PAIS.-

A finales del año anterior la macroeconomía nacional luce saludable. El crecimiento de la economía fue del 4,3%, valor muy cercano al promedio regional, aunque si lo comparamos desde el año 2000, tenemos en 3 años, mayores crecimientos de la economía, a saber, 2001 (5,3%), 2004 (7,9%) y 2005 (4,7%). La inflación fue la más baja de los últimos 35 años y está por debajo del promedio regional, cerró en el 2,9%. La relación deuda externa/PIB igual al 25% refleja claramente la notoria mejoría de la solvencia del país. El sector público mantuvo un superávit superior al 3% del PIB y acumularon más de mil tres cientos millones de dólares en los fondos petroleros.

El desempleo se ha reducido ligeramente en relación al año 2000, se ubicó en 9,8% de la Población Económicamente Activa (PEA), por encima de la media de América Latina, 8,7%. El subempleo que también ha disminuido alcanza el elevado nivel de 45% de la PEA.

El PIB per cápita anual alcanzó los 3.050,00 usd., que en comparación al año 2000 más que se ha duplicado, no obstante es bajo para procurar el bienestar de las mayorías. El Salario Mínimo Vital mensual fue de 186,60 usd.

El gasto social en términos del PIB no superó el 7%, a pesar del uso de la renta petrolera a través de la Cereps. Persiste la desnutrición crónica en niños menores de 5 años, la falta de acceso a la educación de niños y jóvenes y los deficientes servicios sociales del Estado. La pobreza, principalmente urbana, se ha reducido a

38,5% de la población y en el sector rural alcanza el 78%. El nivel de indigencia bordea el 10%.

En el 2006 la carga tributaria del Ecuador fue 14,6% RENTA/PIB, 3,4% IVA/PIB, 5,9% ICE/PIB, 0,8% ARANCELARIOS/PIB, 1,5% CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL/PIB.

La deuda pública total a noviembre de 2006 alcanza \$13.682 millones, 33,5% del PIB. La deuda externa se redujo \$545 millones entre enero-noviembre de 2006, hasta representar el 25,2% del PIB. La deuda interna significa 8,3% del PIB. Los Cetes de corto plazo representan \$581 millones. En noviembre la deuda externa disminuye \$23 millones y la interna \$16 millones.

La producción de petróleo de Petroproducción continúa en descenso. En 2006 se refleja un ascenso de la producción por la incorporación, desde el mes de mayo de los campos antes operados por la compañía OXY.

En el Ranking de Competitividad Global, el Ecuador ocupó el puesto 90 entre 125 países y posiciones más rezagadas en cuanto a facilidades para hacer negocios y protección de inversiones. En cambio, continuó elevada la percepción de la corrupción.

Fuentes: INEC, Banco Central, Ministerio de Economía, Banco Mundial, Transparencia Internacional.

Después de haber analizado las principales variables de la macroeconomía del país, procedemos a analizar todo lo inherente a la empresa.

Finanzas y Contabilidad.-

Los ingresos en el 2006 alcanzaron los 136.601,92 usd, que al ser comparados con los 56.769,61 usd del 2005 dan como resultado un crecimiento en ventas del 140,63%.

Los costos y gastos durante el mismo período, totalizaron 132.365,13 usd, generando una utilidad de 4.236,79 usd, equivalente al 3,2% sobre las ventas brutas, y al 70,97% sobre el capital suscrito + los aportes para futuras capitalizaciones. El 2006 es el tercer año, de los cuatro que llevamos operando que se genera utilidad, de la cual, la empresa no reparte el 15% de participación a trabajadores, debido a que ningún empleado tiene relación de dependencia, tampoco amortizamos pérdidas tributarias de años anteriores, debido a que la pérdida del 2003 ya está completamente amortizada. La utilidad gravable es de 4.329,79 (93,00 usd adicionales, debido a gastos no deducibles), esta utilidad causó

un impuesto a la renta de 1.082,45 usd, valor que fue cruzado en nuestra contabilidad, con todo el respaldo legal y documental, con las retenciones en la fuente que nos fueron realizadas en el ejercicio fiscal que sumaban 2.088,39 usd, quedando un saldo a favor nuestro de 1.005,94.

Dentro de la distribución de los costos y gastos, los de mayor peso son los siguientes: suministros y materiales, 56,05% vs. 45,58% del 2005; honorarios profesionales, 21,16% vs 36,28% del 2005; y arrendamiento de la oficina, 3,87% vs. 5,09% del 2005.

En el 2005 los activos sumaban 12.135,96 usd, en el 2006 se incrementaron a 20.055,66 usd por lo que el crecimiento fue del 65,26%, menor al año anterior por casi 30 puntos. Al igual que en el 2005, el incremento de los activos se debe al incremento del activo corriente, ya que el fijo no experimentó mayor variación.

En cuanto a los pasivos, en el 2005 totalizaban 4.457,49 usd y para el 2006 aumentaron a 9.222,85, es decir que crecieron en un 106,91%. Esto se debió al préstamo que nos realizó el Ing. Christian Serrano para poder llevar a cabo el negocio de leasing de equipos con Artefilme, con mutuos beneficios para las partes. El préstamo es a 13 meses plazo, plazo en el que concluye el contrato de leasing con Artefilme.

Como es lógico, todos estos movimientos tanto en el activo como en el pasivo, desembocan en cambios en el Patrimonio, el cual aumenta de 7.678,47 usd a 10.832,81 usd, es decir un 41,08%. Si bien es cierto el incremento porcentual del 2005 al 2006 es mucho menor que del 2004 al 2005, no es un crecimiento patrimonial despreciable. Debemos tomar en cuenta que tanto las utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores (1.596,36 usd), como las utilidades del ejercicio después de participaciones, impuestos y reservas (3.154,34 usd) no las vamos a repartir entre los socios, sino que las vamos a reinvertir y capitalizar. Generando de esta manera indicadores financieros cada vez más saludables.

En cuanto a los proveedores, la labor ha sido muy fructífera, tenemos mejores condiciones de crédito en cuanto a monto y plazo, actualmente tenemos 7 proveedores de hardware.

Sueldos y honorarios profesionales.-

En el 2006, se cumplió lo que se había proyectado en el 2005, se contrató más personal, Giovanny Acosta para el área técnica y Patricia López para el área

contable, adicionalmente se generaron 3 incrementos cuatrimestrales a lo largo del año 700,00 , 800,00 y 900,00 usd , todos los meses se cancelaron los honorarios con puntualidad, al igual que las retenciones de Renta e Iva que dichas transacciones ocasionan, la liquidez de la empresa cada vez es mayor, lo cual hoy por hoy nos permitiría subsistir alrededor de 3 meses sin realizar venta alguna, sin que ello signifique el incumplimiento de obligaciones como sueldos, arriendo, entre otros fijos.

Tributación.-

Todos las obligaciones tributarias han sido cumplidas con puntualidad y sin descuidar ninguna de ellas: declaraciones mensuales de Iva y de Retenciones de Renta, declaración anual de Renta y Anexos Transaccionales. Todos los valores correspondientes han sido cancelados en las fechas asignadas.

Proyectos para el 2007.-

- Pago de comisiones en ventas adicionalmente al sueldo, con la finalidad de incentivar el crecimiento de la empresa
- Incremento de sueldos y contratación de personal de ventas.
- Aumento de la inversión en publicidad, no solo páginas amarillas sino otros medios
- Desarrollo de un manual de funciones para cada cargo de la empresa.

Para finalizar solo me falta expresar el grandísimo sentimiento de orgullo que me embarga después de haber hecho el análisis, especialmente el financiero contable que acabo de presentarles. Les felicito por todo lo que hasta el momento hemos logrado juntos y por todo lo que vamos a lograr en los años venideros.

Atentamente,


Ing. Juan Francisco Escobar
Gerente
E-Open Solutions Cia Ltda