

A continuación presento el informe de gerencia correspondiente al año 2014, el mismo que contiene los siguientes aspectos:

1. Cumplimiento de los objetivos previstos para el ejercicio económico del año 2014.
2. Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General de Socios.
3. Informaciones sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio en el ámbito administrativo laboral y legal.
4. Situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio y de los resultados anuales alcanzados en el año 2014.
5. Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico 2014, y;
6. Recomendaciones a la Junta General respecto a políticas y estrategias para el ejercicio económico del año 2015.

1.- CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PREVISTOS PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2014.

En el año 2014 se logra ganar subastas y negociaciones directas, a pesar de tener inconvenientes en precios bajos por la competencia, los objetivos trazados por esta administración se los cumple en un 75,00% en la parte comercial extendiendo a varias provincias del país, tomando en cuenta que el crecimiento de la compañía debe ser sostenido siempre con la visión de cuidar el nombre de la empresa y todos los correctivos que se debe realizar durante el año en curso para ello debemos desarrollar una política de compras públicas que genere confianza y fidelidad por parte de nuestros clientes.

POSICIONAMIENTO DE LA EMPRESA EN LAS PROVINCIAS DEL ECUADOR

REGION	PROVINCIA
SIERRA	CARCHI
	IMBABURA
	PICHINCHA
	AZOGUEZ
	SANTO DOMINIGO DE LOS
	TSACHILAS
	CAÑAR

REGION	PROVINCIA
ORIENTE	SUCUMBIOS

2.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS.

En cuanto a lo concerniente sobre resoluciones emitidas por la junta General de Socios, se han cumplido con todas las disposiciones acordadas.

3.- INFORMACIONES SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO EN EL ÁMBITO ADMINISTRATIVO LABORAL Y LEGAL.

ADMINISTRATIVO: En lo administrativo se ejecuta todo los procesos internos de la empresa CASEMAGER CIA. LTDA., así regulando todo el personal operativo, fortaleciendo el talento humano lo que nos ha permitido cumplir con las expectativas de esta administración.

LABORAL: Siendo un empresa en marcha se da el cumplimiento con todos las obligaciones patronales con nuestros empleados y teniendo un crecimiento en las fuentes de empleo contratando el número necesario de personal para el 2014.

LEGAL: Los aspectos más relevantes que sucedieron en el 2014 son los siguientes:

- a. Se cumple con todo aspecto jurídico sin ninguna novedad.

4.- SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA AL CIERRE DEL EJERCICIO Y DE LOS RESULTADOS ANUALES ALCANZADOS EN EL AÑO 2014.

DESEMPEÑO DE LA COMPAÑÍA

Los ingresos por ventas en el año 2014 fueron USD. 1.897.801,98

Los costos y gastos se reflejaron para el año 2014 en un 99% con relación a los ingresos totales.

La utilidad del ejercicio en relación a los ingresos fue para el año 2014 en USD. 10.048,67

CASEMAGER COMPAÑÍA DE SEGURIDAD		
Estado de Resultado Integrales		
al: 31 de Diciembre de 2014		
Código	Cuenta	2014/12
4	INGRESOS	
4.1	INGRESOS OPERACIONALES	1,891,333.53
4.1.1	INGRESOS POR VENTAS	1,891,333.53
4.1.1.01	Ingresos por Guardianía	1,858,384.87
4.1.1.02	Ingresos por Monitoreo	18,515.21
4.1.1.03	Ingresos por Ventas	14,433.45
4.2	INGRESOS NO OPERACIONALES	6,468.45
4.2.1	OTROS INGRESOS	6,468.45
4.2.1.01	Otros Ingresos	6,468.45
	TOTAL INGRESOS	1,897,801.98
5	COSTOS Y GASTOS	
5.1	COSTOS DE MERCADERIAS	985.88
5.1.1	COSTO DE MERCADERIA 12%	985.88
5.2	GASTOS	1,886,767.43
5.2.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS	69,431.29
5.2.1.01	REMUNERACIONES	69,431.29
5.2.2	GASTOS DE OPERACIÓN Y VENTA	1,817,336.14
5.2.2.01	REMUNERACIONES	1,483,118.38
5.2.2.02	SERVICIOS	103,947.74
5.2.2.02.01	SERVICIOS BASICOS	8,985.38
5.2.2.02.02	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	4,151.00
5.2.2.02.03	FLETES Y TRANSPORTE	8,637.59
5.2.2.02.04	GASTOS POR SERVICIOS	81,646.39
5.2.2.02.05	PROMOCION Y PUBLICIDAD	527.38
5.2.2.03	GASTOS POR COMPRA DE BIENES	149,750.85

5.2.2.03.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	142,844.02
5.2.2.03.02	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	2,847.24
5.2.2.03.03	LUBRICANTES Y COMBUSTIBLES	4,059.59
5.2.2.04	GASTOS FINANCIEROS	4,860.51
5.2.2.05	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2,436.76
5.2.2.06	DEPRECIACIONES	10,993.06
5.2.2.07	GASTOS NO DEDUCIBLES	62,178.84
5.2.2.09	AMORTIZACIONES	50.00
	TOTAL GASTOS	1,887,753.31
	UTILIDAD	10,048.67

ESTRUCTURA FINANCIERA:

En el año 2014 los activos se generaron de acuerdo a las necesidades de la empresa. Teniendo en cuenta que el principal son los activos exigibles (cuentas por cobrar).

CASEMAGER COMPAÑIA DE SEGURIDAD		
Estado de Situación Financiera		
al: 31 de Diciembre de 2014		
Código	Cuenta	2014/12
1	ACTIVO	
1.1	ACTIVO CORRIENTE	331,333.06
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	96,636.57
1.1.1.01	CAJA	250.00
1.1.1.01.02	Caja Chica	250.00
1.1.1.02	BANCOS	96,386.57
1.1.1.02.01	Banco Internacional	47,077.48
1.1.1.02.02	Banco Guayaquil	31,700.89
1.1.1.02.03	Cooperativa Pablo Muñoz	17,608.20
1.1.2	DOCUMENTO Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	234,031.83
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR	174,072.81
1.1.2.01.01	Clientes por Cobrar	119,076.30
1.1.2.01.02	Empleados por Cobrar	423.40
1.1.2.01.03	Cuentas por Cobrar no Relacionados	55,511.62
1.1.2.01.05	Anticipo Proveedores	361.49
1.1.2.01.06	(-) Provisión Cuentas Incobrables	-1,300.00
1.1.2.02	CRÉDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTOS CORRIENTES	59,959.02
1.1.2.02.01	Crédito Renta de Años Anteriores	22,475.54
1.1.2.02.02	Retenciones IR del Período	37,483.48
1.1.2.02.04	Crédito Tributario del 12% de Compras	0.00
1.1.2.02.06	Crédito Trib. Por Ret. de IVA 70%	0.00
1.1.3	INVENTARIO	664.66
1.1.3.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS	664.66
1.1.3.01.01	Inventario Mercadería con IVA 12%	664.66
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	137,116.30
1.2.1	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	136,166.30

1.2.1.01	Edificio	60,000.00
1.2.1.02	(-) Depreciación Acumulada Edificio	-2,900.00
1.2.1.03	Vehículos, Equipo de Transporte	48,985.17
1.2.1.04	(-) Dep. Acum. Vehículo y Equipo de Transp.	-12,105.93
1.2.1.05	Equipo de Oficina	1,179.03
1.2.1.06	(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	-74.93
1.2.1.07	Equipo de Cómputo	11,601.74
1.2.1.08	(-) Dep. Acum. Equipo de Cómputo	-7,072.74
1.2.1.09	Muebles y Enseres	7,018.25
1.2.1.10	(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	-1,418.60
1.2.1.11	Maquinaria y Equipo	39,729.23
1.2.1.12	(-) Dep. Acum. Maquinaria	-8,774.92
1.2.3	INTANGIBLES	950.00
1.2.3.01	Licencias Software	1,000.00
1.2.3.03	(-) Amortizaciones Acum. Act. Intangibles	-50.00
	TOTAL DEL ACTIVO	468,449.36

El pasivo de la compañía en el año 2014 refleja en un 53.09% del total de pasivo y patrimonio, contando con obligaciones de corto plazo y largo plazo, siendo conceptos más representativos las cuentas por pagar a empleados con un 49,67%, instituciones financieras con un 11.62%, a proveedores con un 17,48%, a cuentas por pagar instituciones de control 19.42%, y otros con un 1.81%.

2	PASIVOS	
2.1	PASIVOS CORRIENTES	236,410.19
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR DEL NEGOCIO	43,482.29
2.1.1.01	Proveedores	43,482.29
2.1.2	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	143,028.87
2.1.2.01	Provisión Sueldo y otras Remuneraciones	81,222.18
2.1.2.03	15% Participación Utilidades	1,507.31
2.1.2.04	IESS Por Pagar	19,486.45
2.1.2.07	Décimo Tercero por Pagar	7,258.39
2.1.2.08	Décimo Cuarto por Pagar	30,266.20
2.1.2.10	Fondos de Reserva por Pagar	846.32
2.1.2.11	Liquidación por pagar	152.08
2.1.2.13	Préstamos IESS	2,289.94
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR TRIBUTARIAS	28,813.54
2.1.3.01	IVA Cobrado 12% en Ventas	28,617.02
2.1.3.02	Retención del IVA 30%	36.83
2.1.3.03	Retención del IVA 70%	0.13
2.1.3.04	Retención del IVA 100%	15.39
2.1.3.05	Retención del 1% en la Fuente IR	84.40
2.1.3.06	Retención del 2% en la Fuente IR	36.26
2.1.3.07	Retención del 8% en la Fuente del IR	23.51
2.1.4	DEUDAS A CORTO PLAZO	21,085.49

2.1.4.02	Préstamos Bancarios C/P	16,610.49
2.1.4.03	Préstamos Terceros C/P Relac.	4,475.00
2.2	PASIVOS LARGO PLAZO	12,294.09
2.2.1	DEUDAS A LARGO PLAZO	12,294.09
2.2.1.02	Préstamos Bancarios L/P	12,294.09
	TOTAL DEL PASIVO	248,704.28

INDICES FINANCIEROS:

INDICES FINANCIEROS		2013
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE-PASIVO CORRIENTE	94.922,87
INDICE DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE/PASIVO CORRIENTE	1,40%
PRUEBA DE ACIDA	(ACTIVO CORRIENTE-INVENTARIO)/PASIVO CORRIENTE	1.39%
INDICE DE RENTABILIDAD	UTILIDAD NETA/INGRESOS	0,53%
RENTABILIDAD SOBRE LOS ACTIVOS	UTILIDAD NETA/ACTIVOS	2.14%

CAPITAL DE TRABAJO

El capital de trabajo de la empresa al 31/12/2014 es de 94.922,87 dólares.

INDICE DE LIQUIDEZ

El resultado de este índice financiero significa que la empresa por cada dólar que debe, tiene 1,40 dólares del activo corriente para cubrir obligaciones a corto plazo.

PRUEBA DE ACIDA

Significa que la empresa por cada dólar que debe, tiene 1,39 dólares del activo corriente sin el inventario para cubrir obligaciones, es decir la empresa cuenta con el dinero disponible para cancelar sus obligaciones de corto plazo.

INDICE DE RENTABILIDAD

Significa que la empresa ha obtenido un 0,53% de rentabilidad en relación a los ingresos totales.

RENTABILIDAD SOBRE LOS ACTIVOS

Significa que la empresa obtuvo una rentabilidad del 2,14% en relación a los activos totales.

5.- PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO ECONÓMICO 2014.

Como resultados de la gestión realizada en el ejercicio económico del 2014 se ha obtenido una utilidad antes de participación a trabajadores e impuestos a la renta de 10,048.67 dólares.

Esta administración y la Junta General de Socios, luego de revisar los pagos como son participación a trabajadores y el impuesto a la renta nos refleja una pérdida que esta generada como crédito tributario por las retenciones que nos ha emitido los clientes.

6.- RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO A POLITICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2015.

Tomando en cuenta la presencia de varias empresas con el mismo giro del negocio, se proyecta un crecimiento muy importante, para lo cual una administración eficiente, implementando supervisores capaces para controlar el talento humano que es nuestra herramienta de trabajo, el

desarrollo técnico de los procesos de control, el servicio permanente de inspección, son los pilares fundamentales para que el crecimiento de CASEMAGER sea con una empresa que dé respaldo y confianza a nuestros clientes a corto, mediano y largo plazo.

Dentro del plan estratégico para el 2015, como aspectos generales desarrollaremos:

- Diversificar talento humano
- Competir en base a los costos de nuestros clientes.
- Enfocarnos en un segmento de mercado específico.

Como parte de las estrategias específicas desarrollaremos:

- Políticas específicas para contratar el personal.
- Minimizar gastos operativos.
- Agregar controles sistemáticos para una buena supervisión.

En plan estratégico de recursos humanos es el contar con personal calificado para cada una de las áreas de responsabilidad, utilizando de técnicas de motivación, el hacer uso de programas de capacitación.

Atentamente,



Dr. Héctor Eduardo Narváez Betancourt
GERENTE GENERAL
CASEMAGER CIA. LTDA.