

## INFORME DE GERENCIA PARA EL EJERCICIO ECONOMICO 2012

### *ANTECEDENTES.-*

De acuerdo con la disposición de Junta General Extraordinaria de Socios participantes del 26 de marzo de 2012, recibo nombramiento para ocupar el cargo de *Gerente General* de la Empresa, documento debidamente inscrito en el registro de la propiedad y mercantil del Cantón Otavalo, con repertorio número 1179 y partida número 85, de fecha 09 de Abril de 2012, para un período estatutario de dos años, es decir con una vigencia hasta el 25 de abril de 2014, por consiguiente y de acuerdo con el art 124 de la Ley de Compañías, y vigésimo tercero del estatuto social de la Empresa en el que se establecen mis deberes y atribuciones, me permito poner a su consideración el siguiente informe para su conocimiento y resolución:

### *ENTORNO ADMINISTRATIVO.-*

- La Empresa mantiene su estructura de funcionamiento en tres niveles: Directivo, Administrativo y Operativo
- Nivel Directivo integrado por la Gerencia y la Presidencia en continua comunicación con el Directorio de la Empresa para el cumplimiento de las políticas y resoluciones dispuestas por la Junta.
- La plataforma Administrativa para el manejo de los procesos contables y de logística oficina dentro, se basa en dos auxiliares contables, una de ellas dedicada exclusivamente al control de

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HINOJOSA  
SERCOPH CIA LTDA

clientes y la otra función dedicada a la contabilidad con cargo de auxiliar, esta información es procesada y revisada por un contador supervisor de la oficina de asesoría denominada *Proañosisistemas Cía. Ltda.*, con quienes mantenemos contrato de servicios profesionales externos encargados del procesamiento y registro final de la información, El Sistema informático de contabilidad se denomina TINI, esta infraestructura nos permite la recopilación y registro contable para la presentación final de la información tanto a la administración como al Servicio de Rentas Internas, el resultado obtenido a través de éste tiempo de aplicación, nos ha dejado ver su obsolescencia en la obtención y administración de la información así como su lenta adaptación a la capacidad para manejar la información que se obtiene por parte del sistema de facturación automático que ha venido operando normalmente durante este año, el servicio técnico que requiere este sistema, por su propia actualización y los constantes procesos de cambio que impone la administración fiscal, no son oportunos y causan demoras en la entrega y presentación de la información.

- La plataforma operativa, de Atención y Servicio al Cliente se basa en una fuerza laboral de ventas de seis empleadas mujeres que mantienen el cargo de despachadoras, más un supervisor con perfil de formación en marketing, encargado de dar respaldo al control de documentos y ventas en horas pico, tres varones con las funciones de Servicios Generales que se reparten las veinticuatro horas de servicio, encargados del mantenimiento, limpieza y mensajería de la Estación, luego de haber hecho varias pruebas en Sistemas de Trabajo para la sección de auto-lavado, debido además a la fuerte rotación de personal en este año se ha decidido entregarla en arriendo.

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HIÑOJOSA  
SERCOPH CIA LTDA

**ENTORNO OPERATIVO.-**

Hechos de importancia relevante que se sucedieron durante el año de trabajo 2012, por su valor económico dignos de especial mención se citan a continuación:

- La competencia desplegada en el año incorpora en el mercado a partir del mes de septiembre de 2012, a la Estación *El Jordán*, lo que ha significado que estemos trabajando con plena competencia, el resultado es de una reducción de 4,39% en ventas respecto de los más altos promedios alcanzados en el año 2011, o una reducción del 19.21% respecto de los volúmenes de venta del año 2010, cabe recordar que en aquel año trabajamos como único punto de abasto en la sección norte de la ciudad, a pesar de los esfuerzos por mantener buen desempeño, atención y campaña de fidelización de clientes, en el cuadro siguiente, se pueden ver los resultados.
- Luego de los trabajos realizados en la tanquería durante el año 2011, en este 2012, se procede con el mantenimiento y limpieza de los mismos, labores que han servido para asegurar su buen funcionamiento y su estado general, además del cumplimiento con el proceso de limpieza y seguridad obligatorias anuales exigidas.
- El sistema de facturación electrónico denominado TRANSACTOR, ha venido manteniendo un funcionamiento estable, supervisado siempre por intermedio de Petróleos y Servicios, con muy buenos resultados y sin tropiezos en la recopilación de información y emisión de documentos a lo largo de todo el año, lo que se constituye en una herramienta que actualmente nos ha brindado una ventaja competitiva significativa en el mercado y que nos ha permitido la fidelización de clientes, hecho que a mi juicio nos ha permitido mantener muy buenos niveles de venta considerando la

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HINOJOSA  
SERCOPH CIA LTDA

cercanía de la competencia, ha mejorado notablemente el control de documentos de clientes y ha cortado definitivamente el jineteo de documentos especialmente de crédito.

SUPERESTACION LOS LAGOS					
CUADRO COMPARATIVO VTAS POR PRODUCTO Y AÑO					
2010					
MESES	Super	Extra	Diesel	Total	
Septiembre	15.768,23	113.870,90	87.311,67	216.950,80	100,00%
Octubre	15.886,93	119.353,06	84.636,70	219.876,69	100,00%
Noviembre	14.870,75	108.306,61	75.359,72	198.537,08	100,00%
Diciembre	14.174,41	101.561,16	75.751,73	191.487,30	100,00%
Sumatoria de ventas ultimo cuatrimestre				826.851,87	
2011					
MESES	Super	Extra	Diesel	Total	
Septiembre	13.163,26	78.774,54	70.550,50	162.488,30	74,90%
Octubre	13.158,67	88.191,17	74.314,69	175.664,53	79,89%
Noviembre	14.077,32	81.945,79	80.007,25	176.030,36	88,66%
Diciembre	13.975,40	86.637,10	83.913,80	184.526,30	96,36%
Sumatoria de ventas ultimo cuatrimestre				698.709,49	
2012					
MESES	Super	Extra	Diesel	Total	
Septiembre	10.475,41	90.340,00	71.834,33	172.649,74	106,25%
Octubre	9.347,04	87.406,74	71.221,28	167.975,06	95,62%
Noviembre	10.375,93	86.274,03	61.114,39	157.764,35	89,62%
Diciembre	10.454,58	92.947,50	66.214,19	169.616,27	91,92%
Sumatoria de ventas ultimo cuatrimestre				668.005,42	
Reduccion promedio base 2010					80,79%
Reduccion promedio base 2011					95,61%

- Se cumple de manera regular con los permanentes procesos de mantenimiento de rutina cambios de pistolas, mangueras y swiveles, cambio de partes en los sanitarios y su limpieza general constante de baños y de playas de despacho, procesos sobre los cuales hemos puesto énfasis en su presentación.

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HINOJOSA  
SERCOPH CIA LTDA

A continuación se anotan los costos subsiguientes que son los normalmente necesarios de incurrir con el carácter de fijos, y sus variaciones porcentuales, respecto del inmediato anterior, lo cual nos permite un conocimiento cabal de los comportamientos y sus consideraciones particulares:

Comportamiento del Gasto Fijo									
Ord.	Concepto	2016.00	%CTO	2017.00	%CTO	VAR	2018.00	%CTO	VAR
1	Prebil Urbana	271.57	0.0%	279.97	0.13%	100.7%	538.28	0.26%	105.56%
2	Derechos DPA	1.905.00	0.63%	1.930.00	0.75%	100.99%	2.130.00	1.17%	111.11%
3	IMU NORTE	7.549.41	2.49%	6.528.20	2.51%	86.48%	6.433.98	3.35%	101.67%
4	Honorarios Profesionales	9.224.86	3.01%	3.875.48	1.52%	41.67%	4.125.50	2.06%	111.07%
5	Petroleo Anual Municipal	1.439.67	0.46%	2.458.20	0.96%	170.89%	2.338.37	1.26%	95.11%
6	Derechos Super Cot	293.88	0.09%	265.75	0.11%	102.47%	275.48	0.13%	101.66%
7	Petroleo Suelo	78.48	0.02%	86.48	0.03%	110.09%	105.12	0.06%	121.67%
8	Boneros	380.00	0.07%	150.00	0.06%	150.00%	150.00	0.08%	100.00%
9	Mantenimiento Andes	1.300.00	0.42%	1.290.00	0.48%	100.00%	1.296.88	0.66%	100.00%
10	Maneja Personal mas Beneficio	158.035.80	39.07%	127.534.52	42.67%	81.11%	96.675.23	53.41%	90.69%
11	Total costo Operaciones	302.395.75	100.00%	252.020.21	100.00%	83.38%	383.989.31	100.00%	152.36%

**ASPECTOS FINANCIEROS.-**

- En éste noveno año de actividad empresarial, en el que se ha medido el desempeño en condiciones de plena competitividad (tiempo de guerra abierta) se considera bueno puesto que nos ha permitido mantener un considerable y constante nivel de ventas, sin embargo el efecto en los resultados nos causa una disminución considerando que la plataforma de costos fijos con la que se trabaja normalmente mantiene en los mismos niveles anteriores, y los variables han disminuido de acuerdo con las ventas, como se puede observar en el cuadro precedente, el análisis de los resultados así como el comparativo de los Estados Financieros nos ayudan aún más con las precisiones.

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HINOJOSA  
SERCOPH CIA LTDA

ANALISIS DE RESULTADOS						
	2010		2011		2012	
	USD\$mil	%	USD\$mil	%	USD\$mil	%
<i>Ingresos Operativos</i>	3.085,94	100,00%	2.507,43	100,00%	2.653,17	100,00%
<i>Costos Operacionales</i>	2.825,26	91,55%	2.209,78	88,29%	2.438,17	91,90%
<i>Gastos Operacionales</i>	212,82	6,90%	252,02	10,07%	181,39	6,84%
<i>Utilidad Bruta</i>	47,86	1,55%	41,11	1,64%	33,61	1,27%
<i>Otros Ingresos</i>	2,48		0,68		2,46	
<i>Otros Gastos</i>	6,35		9,28		5,03	
<i>Resultado Ejercicio</i>	41,99	1,43%	32,53	1,30%	31,04	1,17%

- Durante Abril y dando cumplimiento con la ley, se procede con el pago de Utilidades a los Accionistas por valor de \$ 17.426,91= y de forma paralela se reparte el valor correspondiente a utilidades a los trabajadores por \$ 4.879,06=.
- Luego de las experiencias de los robos efectuados en la gasolinera durante 2011, razón por la cual fue necesario implementar procesos de depuración de personal y procesos de control más frecuentes hemos conseguido un buen resultado sin pérdidas importantes para el negocio durante éste periodo económico.

El resumen ejecutivo respecto del comportamiento de las cuentas en los Estados Financieros de la Compañía se pueden leer en resumen en los siguientes cuadros:

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HINOJOSA  
SERCOPH CIA LTDA

COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS									
	2010			2011			2012		
	USD\$mil	%	VAR	USD\$mil	%	VAR	USD\$mil	%	VAR
<b>ACTIVOS</b>			<b>105,66%</b>			<b>100,47%</b>			<b>100,14%</b>
Corriente	726,28	82,72%		727,06	82,00%		717,27	70,43%	
Fijo	134,49	17,28%		123,89	14,04%		806,17	79,59%	
Otros Act	0,00%	0,00%		12,00	1,12%		12,00	1,18%	
<b>TOTAL</b>	<b>860,77</b>	<b>100,00%</b>		<b>862,95</b>	<b>100,00%</b>		<b>1.015,44</b>	<b>100,00%</b>	
<b>PASIVOS</b>			<b>108,98%</b>			<b>101,27%</b>			<b>84,38%</b>
Corriente	726,47	43,91%		693,43	44,20%		729,28	70,17%	
Capital	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	
<b>TOTAL</b>	<b>726,47</b>	<b>43,91%</b>		<b>693,43</b>	<b>44,20%</b>		<b>729,28</b>	<b>70,17%</b>	
<b>PATRIMONIO</b>	<b>212,35</b>	<b>24,67%</b>	<b>103,20%</b>	<b>212,04</b>	<b>24,58%</b>	<b>99,85%</b>	<b>812,36</b>	<b>79,83%</b>	<b>451,47%</b>
TOT/PAS/PAT	860,77	100,00%		862,95	100,00%		1.015,44	100,00%	

En el análisis comparativo de la Posición Financiera de la empresa observamos que la estructura de los bloques de cuentas principales han recibido un importante efecto derivado de la aplicación de NIF's a los estados financieros, evidente en la composición del Activo Fijo que recoge el efecto de valoración a precio de catastro municipal, la contraparte afecta favorablemente al incremento en el Patrimonio.

**RECOMENDACIONES.-**

- Es necesario que la administración emprenda en un proceso de actualización del sistema contable informático haciendo un proceso de selección que le permita encontrar una herramienta adecuada a la modernidad y las exigencias del manejo de información actualizado con la realidad del negocio, sus procesos de entrada y la administración adecuada de la información.
- Hemos venido trabajando con el propósito de cumplir la recomendación de buscar el desarrollo de un punto de ventas adicional con una adecuada posición estratégica tendiente a atender nuevos puntos de desarrollo o posiciones de acuerdo con la planificación Vial esperada para los próximos años, al momento esta gestión se centra en localizar una ubicación en la ciudad de

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HINOJOSA  
SERCOPH CIA LTDA

Ibarra, que a nuestra opinión garantizaría mejores volúmenes de ventas.

- Finalmente sobre el resultado económico del presente ejercicio y en consideración al necesario reconocimiento a las inversiones de los señores y señoras socios recomiendo la distribución del 100% de los Resultados Económicos del presente Ejercicio.
- Cumpro con extender el agradecimiento correspondiente a todos los empleados de la Empresa por su esfuerzo y el compromiso demostrado en el cumplimiento de sus respectivas y esforzadas funciones para la consecución y el mantenimiento de los objetivos propuestos y a los Señores y Señoras Socios por su confianza y por supuesto a Dios por mantenernos con su bendición.

Atte.



Lic. Alba Lorena Pérez  
Gerente