

Quito, 4 de Abril de 2014

Señores:

**ACCIONISTAS Y PRESIDENTE DE SERTINLAB**

Presente.-

## INFORME GERENCIAL

**PERIODO DE OPERACIÓN: 1 DE ENERO DE 2013 - 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

El año 2013, realmente comenzamos con preocupación respecto al poco flujo de caja que podríamos tener, debido a que no teníamos firmado algún contrato grande que nos pueda dar tranquilidad durante los seis primeros meses hasta que se vaya consiguiendo los contratos y que nos acrediten los pagos. (El contrato de PETROAMAZONAS BLOQUE 12, del año 2012, lo adjudicaron a ECUATRAN, según me informaron por precios más bajos). Lo que nos da un respiro es ir recuperando las cuentas por cobrar del año anterior.

A partir de enero 2013 se comienza a concretar los contratos, entre los principales están:

| <b>Fecha de adjudicación</b> | <b>Empresa</b>                 | <b>Monto US\$</b> | <b>Fecha de Facturación</b> | <b>Estado</b>               |
|------------------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 10 enero 2013                | Empresa Eléctrica Quito        | 8.683,00          | 1 abril 2013                | Pagado 2013                 |
| 28 febrero 2013              | HOLCIM                         | 16.901,00         | 6 mayo 2013                 | Pagado 2013                 |
| 9 abril 2013                 | Andes Petroleum                | 14.586,00         | 2 julio 2013                | Pagado 2013                 |
| 13 junio 2013                | CELEC EP Termoesmeraldas       | 273.070,00        | agosto 2013 a octubre 2013  | Pagado el 16%               |
| 27 junio 2013                | ADELCA                         | 4.056,00          | 19 julio 2013               | Pagado 2013                 |
| 15 julio 2013                | Schlumberger                   | 26.000,00         | 14 diciembre 2013           | Pagado en marzo 2014        |
| 25 julio 2013                | Emelnorte                      | 15.000,00         | 15 octubre 2013             | Pagado 2013                 |
| 21 agosto 2013               | CNEL EP Santo Domingo          | 7.555,00          | 14 octubre 2013             | Pagado en febrero 2014      |
| 28 agosto 2013               | AGIP                           | 39.000,00         | Marzo 2014                  | Pagado el 90% en marzo 2014 |
| 13 septiembre 2013           | LAFARGE                        | 4.980,00          | 18 noviembre 2013           | Pagado 2013                 |
| 25 septiembre 2013           | Empresa Eléctrica Guayaquil EP | 17.202,00         | 10 diciembre 2013           | Pagado 2013                 |

| Fecha de adjudicación | Empresa                         | Monto US\$ | Fecha de Facturación         | Estado            |
|-----------------------|---------------------------------|------------|------------------------------|-------------------|
| 17 octubre 2013       | Termoguayas                     | 7.745,00   | Facturado en el 2014         | Pagado 2014       |
| 4 noviembre 2013      | Linde                           | 61.592,00  | Facturado el 20 % en el 2014 | Pendiente de pago |
| 22 noviembre 2013     | CELEC EP Hidropaute             | 26.134,00  | Facturado en el 2014         | Pendiente de pago |
| 25 noviembre 2013     | PETROAMAZONAS                   | 400.000,00 | Facturado el 20 % en el 2014 | Pagado 2014       |
| 11 diciembre 2013     | Complejo Industrial Shushufindi | 11.700,00  | Facturado en el 2014         | Pagado 2014       |

Como se puede apreciar en el detalle anterior, desde la fecha que se firma un contrato hasta entregar el trabajo y poder facturar, transcurre aproximadamente tres meses y desde que se emite la factura hasta recibir el pago transcurren aproximadamente dos meses más; por lo que el tiempo para disponer del dinero es largo. La utilidad neta promedio con estos contratos es del 25 %

Debo indicar lo sucedido con los siguientes contratos:

**Contrato 089-13 con CELEC EP – Termoesmeraldas:** Este contrato se firmo el 13 de junio de 2013 por un valor de US\$ 273.070,00 y hasta diciembre del 2013 se ha ejecutado solo el 20 % del mismo, debido a que por dos ocasiones me he visto obligada a dar instrucciones a los técnicos analistas de SERTINLAB, que se suspendan los análisis de este contrato por no recibir los pagos luego de 60 días desde la fecha de emisión de la factura. En vista de las dificultades que tiene CELEC EP Termoesmeraldas para cubrir los servicios realizados con este contrato, me puse en contacto con el Abogado de esta empresa y se logro hacer una enmienda a la fecha de terminación del contrato que en un principio estaba a 365 días desde la firma del contrato, ahora consta hasta que se cubra el monto total del contrato.

Este contrato es para realizar aproximadamente unas 2500 muestras entre combustibles, aceites lubricantes y aguas; desde julio del 2013, comenzaron a llegar aproximadamente 100 muestra mensuales, para poder cumplir con esta carga de trabajo se vio la necesidad de adquirir equipos adicionales para realizar los análisis de viscosidades y puntos de inflamación por un valor de US\$ 12.200,00

**Contrato con AGIP:** Se firmo el 28 de agosto de 2013 por un valor de US\$ 39.000,00. Se entrego el servicio en octubre de 2013; sin embargo al solicitar al administrador del contrato el acta de entrega recepción para poder presentar la factura, se suscitaron una serie de inconvenientes en el sentido que los números de serie de algunos transformadores que los técnicos de SERTINLAB tomaron de las placas de los transformadores, no coincidían con los registros que los técnicos de AGIP tienen en su base de datos, por ejemplo algunos números de serie comienzan con el número cero (0) y en el registro en Excel que tienen en los computadores de AGIP, desde luego no acepta el número cero a la izquierda y no le han cambiado el formato en la celda sino que le han quitado el cero a la izquierda y así una serie de incongruencias de cambios de números en los registros de AGIP que no coinciden

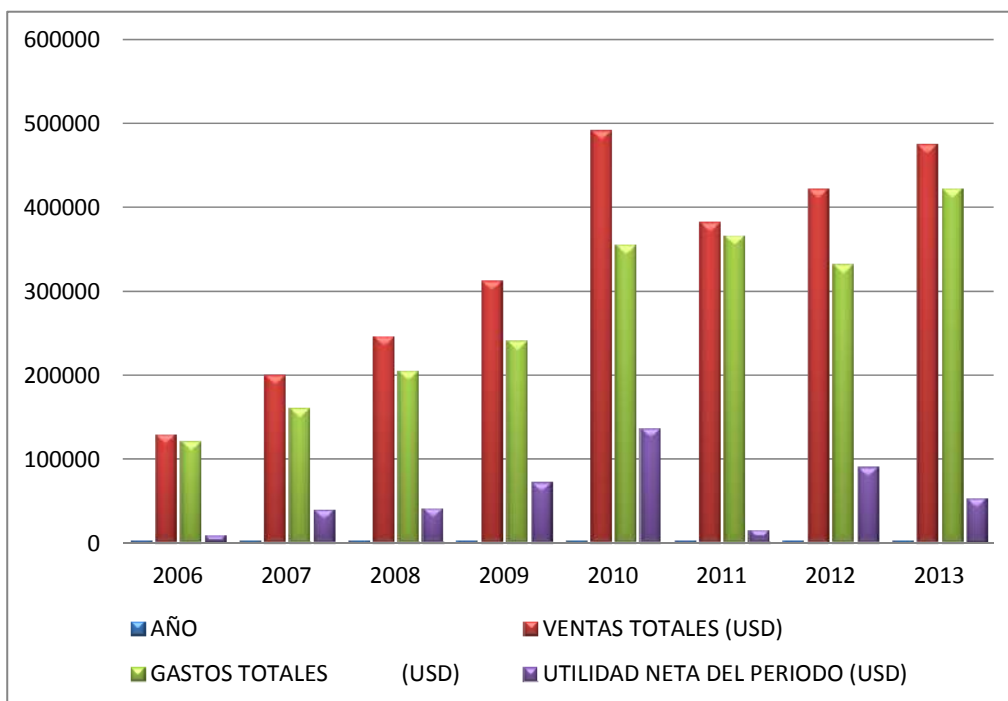
con los de las placas. Entonces hasta que los técnicos de AGIP revisen las placas y corrijan los números de serie en su base de datos no nos recibían el trabajo y no pudo presentar la factura hasta diciembre del 2013. El acta de recibido el trabajo nos dieron recién en febrero del 2014; por lo que el valor de este contrato ya no ingreso en el balance del 2013.

**Contrato con Schlumberger:** Se firmo en julio del 2013, se comenzó en agosto del 2013 y se entrego el servicio en noviembre del 2013. Lamentablemente pese a mi insistencia con el administrador de este contrato no pudimos obtener el acta de entrega recepción de los servicios para poder presentar la factura hasta el 15 de diciembre del 2013, por lo que este valor tampoco entro en el balance del 2013.

En cuanto a los gastos más elevados que se tiene en el año 2013 en comparación con los del año 2012, se debe principalmente a que los servicios de análisis contratados con los Laboratorios SD MYERS y CIDET para cumplir con los contratos de AGIP e HIDROPAUTE por un valor de US\$ 27.000,00 ya se pagaron en el año 2013 y las facturas con estos clientes ingresaron en el 2014. Es la razón también que no se tuvo disponible mucho flujo de caja para poder pagar a los accionistas las utilidades del año 2012, lo cual se hará hasta febrero del 2014 que ya se tendrá el dinero de las cuentas por cobrar.

A continuación se presenta un cuadro comparativo para los diferentes períodos de gestión desde el año 2006 al 2013.

### GRAFICO COMPARATIVO DE LAS VENTAS DURANTE LOS AÑOS DE OPERACIÓN DE SERTRINLAB S.A.



|              |       |       |      |       |       |       |       |      |       |       |
|--------------|-------|-------|------|-------|-------|-------|-------|------|-------|-------|
| % UTILIDADES | 14.79 | 14.28 | 6.62 | 19.66 | 16.57 | 22.95 | 27.70 | 3.94 | 21.25 | 10.78 |
| AÑO          | 2004  | 2005  | 2006 | 2007  | 2008  | 2009  | 2010  | 2011 | 2012  | 2013  |

### CUADRO COMPARATIVO CON LAS CANTIDADES DE VENTAS TOTALES Y GASTOS TOTALES

| AÑO                             | 2006      | 2007      | 2008      | 2009      | 2010      | 2011      | 2012      | 2013      |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| VENTAS TOTALES (USD)            | 129436,50 | 200108,70 | 246452,80 | 312839,13 | 492794,54 | 382654,88 | 422801,72 | 476382,45 |
| GASTOS TOTALES (USD)            | 120873,80 | 160759,80 | 205625,40 | 241033,08 | 356281,76 | 367554,32 | 332950,33 | 425018,37 |
| UTILIDAD NETA DEL PERIODO (USD) | 8562,70   | 39348,90  | 40826,85  | 71806,05  | 136512,78 | 15100,56  | 89851,39  | 51364,08  |
| UTILIDAD NETA (%)               | 6,62      | 19,66     | 16,57     | 22,95     | 27,70     | 3,94      | 21,25     | 10,78     |

La utilidad obtenida durante este año 2013 ha bajado en comparación con el año 2012, debido a los pagos realizados a los laboratorios subcontratados y que no se pudieron recuperar en este mismo año por no poder presentar las facturas de AGIP, Hidropaute y CELEC EP Termoesmeraldas hasta diciembre de 2013. Sin embargo estas facturas se presentaran en los primeros meses del 2014 para recuperar estas cuentas por cobrar.

## **CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

Mantener un criterio de ahorro a fin de no incrementar los gastos en forma innecesaria.

Es necesario realizar la ampliación de la propiedad que se tiene en el sector industrial de Quito, Cristiania II, para poder trasladar el Laboratorio y oficinas allá, de manera de obtener del Municipio el permiso de uso del suelo, el permiso de los bomberos y el certificado ambiental, que al momento por estar el Laboratorio localizado en la zona residencial de El Condado no los podemos obtener. Esto permitirá vender la Casa de El Condado y pagar la deuda de US\$ 80.000,00 que se tiene. Tengo disponible el proyecto de construcción del Laboratorio, el cual presentare con el valor de la inversión y forma de financiamiento, para que sea evaluado por los accionistas y el Presidente de la empresa y obtener su aprobación a este proyecto.

### **Propuesta sobre el destino de las utilidades de los accionistas obtenidas en el ejercicio económico del año 2013:**

Debido a la necesidad de realizar la construcción del Laboratorio en la propiedad que se tiene considero necesario retener el 100 % del valor de las utilidades de los accionistas de este año 2013.

Agradezco la colaboración de todos los trabajadores, Presidente y Accionistas de SERTINLAB.

Elaborado por:



**Ing. Sonia Álvarez C.**  
**GERENTE GENERAL**  
**SERTINLAB**