

**INFORME DEL GERENTE GENERAL Y DE LA ADMINISTRADORA GENERAL A LA
JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE BUSINESSMIND S.A.
SOBRE EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2014**

CONTENIDO:

1. CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS
2. CUMPLIMIENTO DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL Y DIRECTORIO
3. INFORMACIÓN DE EVENTOS RELEVANTES OCURRIDOS DURANTE EL EJERCICIO
4. SITUACIÓN Y RESULTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO
5. RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ECONOMICO
6. CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES DE PROPIEDAD INTELECTUAL.

1. CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS:

Las utilidades durante el ejercicio 2014 demuestran que ha sido un ejercicio económico medianamente favorable para la compañía y que se ha cumplido en un 64,80% del presupuesto de ventas anual de la compañía.

El resultado financiero del 2014 es positivo, el porcentaje del margen bruto de los ingresos es del 37% y se ha incrementado con respecto del margen bruto que se alcanzó en el año 2013, es importante mencionar que los costos y gastos de operación son proporcionales al giro del negocio.

Para la consecución de los objetivos comerciales, no se alcanzó al 100%, se alcanzó un 68,98% de cumplimiento en base a las ventas presupuestadas, siendo Hardware la línea de negocio con menor cumplimiento debido principalmente a la falta de presupuesto por parte de Gobierno y por los cambios en el mercado tecnológico, sin embargo de esto se ha logrado mantener y cerrar una segunda fase del negocio con Banco Bolivariano, que aporta en conocimiento nuevo para la compañía y que se prevé sea una oportunidad de ofrecer servicios especializados en este sector en el próximo año, igualmente a inicios de año se logró cerrar un contrato muy importante con Ministerio de Finanzas.

Los gastos operacionales han incrementado en un 20% básicamente por las inversiones realizadas en la compañía para infraestructura en la ciudad de Quito implementación de aulas y en Guayaquil adecuación de oficinas nuevas.

2.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA:

Las disposiciones de las Juntas Generales y de los Accionistas de la empresa han sido cumplidas en su totalidad, las cuales han constituido un muy valioso aporte a nuestra gestión y a los logros obtenidos durante el año 2014.

3.- INFORMACIÓN DE EVENTOS RELEVANTES DURANTE EL EJERCICIO

Todas las disposiciones de la Junta General han sido estrictamente cumplidas.

La actividad interna de la compañía se ha desarrollado normalmente, sin que existan hechos extraordinarios en el ámbito administrativo, tributario o laboral, que merezcan especial mención en este informe.

En el mes de abril de 2014 la compañía mantuvo la Certificación ISO 9001:2008 con la participación de los responsables de los procesos y de la alta dirección se realizaron las auditorías internas y externas.

Durante el primer trimestre del año 2014 se procedió con la implementación de aulas en la ciudad de Quito con el objetivo de mejorar la logística de ejecución de cursos. En el mes de mayo de 2014 se contrató a un coordinador de Talento Humano.



En base a la proyección de crecimiento de la oficina y la necesidad de atender proyectos en la ciudad de Guayaquil, se procede con la adquisición de una oficina a la compañía Mapfre Atlas Compañía de Seguros S.A. según promesa de compra venta del 9 de mayo de 2014, la compra de oficina es por un valor de US\$ 195.000,00 y la escritura está siendo tramitada por los abogados, al precio de la oficina se agregan los gastos de adecuación y traslado de la oficina actual, el valor total de la oficina se pagara US\$ 95.000,00 con capital del giro del negocio y la diferencia se pagó con una ampliación de Crédito Hipotecario del Banco del Pacifico el valor de US\$ 100.000,00 a un plazo de 5 años y con crédito del Banco Bolivariano de US\$ 50.000 a un plazo de 24 meses.

En el aspecto societario legal, la compañía modifico su participación accionaria según Acuerdo de cesión de acciones firmado el 15 de octubre de 2013, y vigente desde 1 de enero de 2014, en el cual Gustavo Ernesto Villagómez Verduga canjea sus acciones en BusinessMind S.A. (Ecuador) y parte de sus acciones en BusinessMind Chile Servicios Ltda., por las participaciones de Ricardo Freire Acosta y Mónica Freire Corrales en BusinessMind Colombia S.A.

Una vez ejecutada la cesión y actualización ante la superintendencia de compañías la nueva composición accionaria al cierre del año 2014 es la siguiente:

Accionista	Numero de Cedula	Aporte Capital de Trabajo	Valor Nominal por Acción	Valor Total del capital	% Participación
Mónica del Rocío Freire Corrales	1709794141	9.113.00	10.00	91.130.00	50,00%
Ricardo Xavier Freire Acosta	1709125510	9.112.00	10.00	91.120.00	50,00%
Totales		18,225.00		182,250.00	100.00%

En base al canje de acciones realizado, BusinessMind S.A. queda con una participación del **17,88%** en la compañía BusinessMind Colombia S.A., por lo cual es socio minoritario.

4.- SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA AL CIERRE DEL EJERCICIO Y DE LOS RESULTADOS ANUALES COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO PRECEDENTE:

Del análisis del balance general y del estado de pérdidas y ganancias, se desprende que la compañía ha conseguido obtener ganancias, por un monto de US\$ 143.006,36, previas a la deducción legal de utilidades a empleados por el valor de US\$ 21.450,95 y del pago del impuesto a la renta por el valor de US\$ 43.890,66. En este período de operación se refleja una gestión financiera adecuada, sin embargo de esto al no cumplir el presupuesto de ventas proyectadas al inicio del año el flujo de caja de la compañía se ha visto muy afectado y se mantiene una deuda de US\$ 605.017,92 con el mayorista de Oracle para Ecuador.

En los resultados obtenidos se incluyen el retorno de la inversión que BusinessMind S.A. tiene en BusinessMind Colombia S.A. y en BusinessMind Chile Servicios Ltda.

El valor de la inversión en otras compañías, al 31 de diciembre de 2014 es de US\$ 420.348,43, incluyendo el retorno de la inversión de BusinessMind Colombia S.A. y de BusinessMind Chile Servicios Ltda.

Es importante mencionar que la compañía ha cumplido con todas las disposiciones legales en cuanto al Régimen Laboral y Tributario, así como también, según lo requiere la Superintendencia de Compañías, y los libros contables y financieros de la compañía se expresan bajo NIIF's (Normas Internacionales de Información Financieras) dando cumplimiento con lo dispuesto por la entidad de control respectiva.

Comparación del ejercicio económico del año 2014 respecto al 2013:

- Los ingresos por ventas y otras rentas decrecieron en un 14%
- Los costos de ventas decrecieron en un 17%, a la par casi que los ingresos
- El margen bruto de la compañía decreció en un 2% mientras que los gastos operativos presentan un incremento en un 20%, básicamente por ingresos de personal a la compañía e inversiones en adecuaciones de aulas en la ciudad de Quito e implementación oficina nueva en la ciudad de Guayaquil.
- La utilidad neta de la compañía, luego de la deducción de Impuestos y Participación trabajadores y ajustes por NIIF's, decreció en un 76%, básicamente por no haberse cumplido el presupuesto de ventas y las inversiones en infraestructura.

5.- PROPUESTA PARA LA DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO

Se recomienda a la Junta General de Accionistas, considerar se proceda con la Reserva Legal del 10% de las utilidades obtenidas luego de las deducciones de Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta. También se recomienda que no se proceda a la distribución de utilidades a los socios en calidad de dividendos, atendiendo a la necesidad de flujo de caja de la compañía y además para sustentar inversiones en el giro del negocio durante el año 2015.

Utilidad Antes de Participación Trabajadores	143.006,34
15% Participación Trabajadores	21.450,95
Impuesto a la Renta	43.891,00
Impuesto Diferido NIIF	-
Utilidad del Ejercicio	77.664,39
10% reserva Legal	7.766,44
Utilidad Neta	69.897,95
Utilidades Retenidas 100,00%	69.897,95
Distribución Dividendos 0,00%	0,00

6.- RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO DE POLITICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ECONOMICO:

Considerando los resultados del ejercicio 2014, así como la situación del sector y del país, las recomendaciones más importantes para el siguiente ejercicio son:

- Fortalecer y crear nuevas alianzas de negocios con empresas que generen valor agregado al portafolio de la compañía y los clientes, así como buen relacionamiento con el cliente.
- Incursionar en una nueva línea de negocios, sea esta interna o externa y con compañías o personas naturales que apoyen a desarrollar y potenciar las ventas de servicios de la compañía.
- Obtener y mantener el compromiso de la alta dirección para dar continuidad al sistema de Gestión de la Calidad, que tiene como finalidad propender brindar un mejor servicio y lograr índices altos de satisfacción de nuestros clientes.
- Mantener reuniones periódicas del comité ejecutivo que permita dar viabilidad a la toma de decisiones involucrando a los líderes de las distintas líneas de negocio de la compañía con el fin de permitir dar un seguimiento a las acciones propuestas.
- Mantener y afianzar la estandarización de procesos contables, financieros y administrativos entre las operaciones de Ecuador y Chile, que permita trabajar de manera eficiente así como reducir costos.
- Establecer estrategias que permitan cubrir el desfase en el flujo de caja de la compañía, tomar opciones de cambio en la estructura de ingresos y fortalecer las ventas de servicios que permiten generar mejor margen bruto a la compañía, así como también revisar los gastos sean estos de personal como de operación y proceder con reducción u optimización de los mismos.
- Establecer alianzas de negocios que permitan expansión geográfica a la compañía, explorar la opción de realizar negocios en Perú y otras regiones.
- Contratar una persona comercial senior en la ciudad de Guayaquil, dada la proyección de negocios, que con gestión y coaching asuma la gerencia de territorio en futuro.

7.- Cumplimiento de las disposiciones de la Ley de Propiedad Intelectual.

Las disposiciones pertinentes de la Ley de Propiedad Intelectual, en especial aquellas relacionadas con la utilización de software debidamente licenciado por sus titulares, han sido cumplidas debidamente. De igual forma, se ha venido utilizando la marca ya registrada de la empresa en cumplimiento de los requisitos legales correspondiente, por lo que no se están afectando derechos de terceros.

Agradecemos de manera muy especial el apoyo de todos los colaboradores de la Compañía, por su eficiente y comprometido trabajo, y por su apoyo y aporte a la Administración de la compañía.



Agradecemos también a nuestros proveedores y socios de negocio que han contribuido a la conformación de la base actual de clientes y a conseguir una capacidad de provisión de soluciones integrales gracias a las fortalezas de cada uno.

Cordialmente,


Ricardo Freire Acosta

Gerente General y Rep. Legal

BUSINESSMIND S.A.


Monica Freire Corrales

Administrador General Y Rep. Legal

BUSINESSMIND S.A.

Anexo: Acuerdo de Cesión de Acciones

Comparativo Resultados financieros