



Quito: Pedro Alarcón N52-26 y Av. Florida  
Telf.: 023301974

[www.optisplice.com](http://www.optisplice.com)

# INFORME ANUAL DE GESTIÓN GERENCIA GENERAL

PERIODO FISCAL  
01 ENERO - 31 DICIEMBRE 2018

Gerente General Ing. Frank E. Bracero

--	--	--

## ÍNDICE

	<b>Pág.</b>
<b>PRESENTACIÓN</b>	03
<b>INTRODUCCIÓN</b>	04
<b>DESARROLLO</b>	04
<i>Análisis financiero</i> <b>Ratios financieros</b>	05
<i>Facturación Enero – diciembre 2018</i>	05
<b>ANÁLISIS DEL PERIODO FISCAL 2018</b>	<b>05</b>
Balance de situación del 01 enero al 31 diciembre 2018	05
Balance de resultados del 01 enero al 31 diciembre 2018	07
<b>RATIOS FINANCIEROS</b> <i>Índice de Liquidez y solvencia</i>	08
<b>RESUMEN OPERATIVO COMERCIAL 2010 – 2018</b>	09
<i>Matriz consolidada del resumen operacional de la empresa OptiSplice telecomunicaciones</i>	10
<i>Grafica Variante de crecimiento OptiSplice Telecomunicaciones</i>	10
<i>Periodos 2010 – 2018</i>	
<b>RESUMEN COMERCIAL 2018</b>	11
CENTURYLINK	11
<b>AREA LEGAL</b>	11
<b>COMPROMISOS EMPRESARIALES</b>	11
<b>CONCLUSIONES GENERALES</b>	12
<b>ANEXOS FACTURACION OPTISPLICE</b>	
ANEXO No. 01 FACTURAS CANCELADAS	14



Quito: Pedro Alarcón N52-26 y Av. Florida  
Telf.: 023301974

[www.optisplice.com](http://www.optisplice.com)

Quito, 08 febrero 2019

Señores:  
Socios de la compañía OptiSplice dvb Asociados Cia.Ltda.  
Ciudad.

**Estimados Socios:**

En cumplimiento de los Estatutos de la Compañía OptiSplice Telecomunicaciones y en virtud de la resolución emitida en la Junta general extraordinaria de socios de la compañía OptiSplice dvb asociados cía. Ltda. Acta No. 002-2018 con fecha 06 julio 2018, mediante la cual fui re-elegido como Gerente General de la Empresa OptiSplice Telecomunicaciones, para el periodo 2018 – 2020, tengo a bien presentar el Informe de gestión y los Estados Financieros correspondiente al periodo Enero – Diciembre 2018, en relación con las operaciones comerciales correspondientes al ejercicio fiscal cortado al día 30 del mes de diciembre del año 2018.

Dichos estados financieros son el resultado de las operaciones comerciales realizadas hasta la fecha indicada, así como el estado de la situación financiera de la sociedad.

Agradeciéndoles la confianza que tuvieron al designarme como Gerente General, me reitero a su entera disposición para aportarles cualquier información adicional que ustedes consideren necesaria en relación con el informe que ahora someto a su consideración.

Atentamente. -

Frank Edison Bracero Humanante  
Gerente General  
**OptiSplice Telecomunicaciones**

--	--	--



## INTRODUCCIÓN

En el presente documento se registra las actividades relevantes llevadas a cabo en la Compañía OptiSplice Telecomunicaciones en el periodo fiscal comprendido del 1 de enero del 2018 al 31 de diciembre de 2018.

En su desarrollo se detalla la información por áreas de gestión especificando los logros alcanzados y además se refiere aquellos asuntos pendientes de ejecución.

El informe tiene como finalidad generar una guía para que el nuevo Gerente General de la empresa, disponga de un instrumento de referencia que le permita la adecuada continuidad de los procesos iniciados y además el generar una transición ordenada de la administración.

La Empresa OptiSplice Telecomunicaciones al igual que muchas empresas del Ecuador a partir de enero del presente año y cumpliendo el primer trimestre, bajo las operaciones en un 100%, lo que generó que solo mantengamos las operaciones dentro de Oficina y solo cumplir con los compromisos financieros y legales con los empleados y con muchos acreedores.

## DESARROLLO

### ANÁLISIS FINANCIERO

#### 1.- FACTURACION ENERO – DICIEMBRE 2018

**Anexo No. 1** Se detalla que la facturación realizada a partir del 1 de enero a diciembre del 2018, nos dio un valor sin IVA \$ 168.071,28, teniendo un valor acumulado de impuestos correspondientes al 12% IVA por \$ 20.168,55, el 2% del valor neto \$ 3.361,43 y el valor del 70% al IVA por \$ 14.094,89 lo que nos da un total cancelado por \$ **170,783.52. (ANEXO No. 1).**

Por la característica de crédito que se mantiene con la empresa CENTURYLINK que son a 60 días, a partir de las facturas emitidas con fechas diciembre 2018 desde Nos. 001-001-0001162 a la factura 001-001-0001168, las mismas que tienen como fecha de vencimiento en el mes de febrero 2019 siendo este considerado como cuentas por cobrar de \$ **22.691,57**, así mismo se emitió facturas con fecha noviembre 2018 con Nos. 001-001-0001151, 001-001-0001152, 001-001-0001153, 001-001-0001154, 001-001-0001156, 001-001-0001158, 001-001-0001159, las mismas que fueron canceladas y transferidas a la cuenta del Banco General Rumiñahui por \$ **11.001, 41** con fecha enero 2019.

Con relación al periodo económico 2017 se puede apreciar que en este periodo 2018 hubo un incremento en la operación económica del 123,78%.

#### 2.- INGRESOS CORRESPONDIENTES A DEPOSITOS Y TRANSFERENCIAS RECIBIDOS DESDE 02 ENERO AL 26 DE DICIEMBRE 2018

Se recibió depósitos y transferencias bancarias de varios de clientes a la cuenta corriente del banco General Rumiñahui No. 80183126-04 en el periodo comprendido de 05 enero a diciembre 2017 por un valor de \$ **\$131,539.25.**

Con referencia a la cuenta corriente del **Banco Bolivariano No. 500-508045-1**, perteneciente a la empresa OptiSplice Telecomunicaciones, únicamente ha servido para pagos de sueldos, salarios, impuestos, SRI, IESS, servicios y otros, recibiendo depósitos directos efectuados por la Empresa mediante cheques de la cuenta del Banco General Rumiñahui con la finalidad de dar movimiento a la misma.

#### 3.- GASTOS

Se realizó gastos comunes y propias de operación los mismos que corresponden a decimos, sueldos y salarios, liquidaciones de personal, pago impuesto a la renta, pago multas SRI, IESS y ANT, servicios básicos, agua, luz,

--	--	--



teléfono, internet, plan celular, pago cuotas por la compra de la camioneta Great Wall placas No. PCT9498, el mismo que se encuentra a nombre del señor socio Francisco Díaz, viáticos, pago SRI, IESS, mantenimiento vehículos, adquisición de repuestos para vehículos, adquisición de materiales y pago de mano de obra por la fabricación de remolques portabobinas y brazo canasta, materiales y herramientas de trabajo, mantenimiento oficina, adquisición de suministros para alimentación, caja chica, estos gastos han sido cubiertos por pago directos con el manejo de las cuentas corrientes del banco General Rumiñahui No. 80183126-04 y de la cuenta corriente del Banco Bolivariano No. 500-508045-1, respectivamente en el periodo comprendido de 01 enero a diciembre 2018

**ANÁLISIS DEL PERIODO FISCAL 2018**

El ejercicio fiscal del año 2018 refleja que los gastos operativos y administrativos en los que incurrió la empresa para su efectivo desarrollo no son factibles de ser cubiertos por los ingresos propios de la empresa.

Al cierre del ejercicio fiscal 2018 la empresa termina con un saldo de Caja Bancos en la cuenta corriente del Banco General Rumiñahui de \$ 6.461,04 y en la cuenta corriente del Banco Bolivariano de \$ 3.510,29

**ACTIVO**

**CORRIENTE**

**DISPONIBLE**

**CAJA-BANCO**

Banco General Rumiñahui	6,461.04	
Banco Bolivariano	3,510.29	

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** 9,971.33

**EXIGIBLE**

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	24,473.83
CUENTA POR COBRAR	18,402.37
CUENTA POR COBRAR VARIOS	28,153.32
CUENTA POR COBRAR EMPL	10,772.56
ANTICIPO IMPTO RENTA	3,132.09
RETENCIONES	3,462.92

**TOTAL ACTIVO EXIGIBLE** 88,397.10

**REALIZABLE**

INVENTARIO M. PRIMA  
INVENTARIO P. TERMINADO  
INVENTARIO P. PROCESO  
**TOTAL ACTIVO REALIZABLE**

-

--	--	--





**FIJO**

SOFTWARE	1,428.57
DEPREC SOFTWARE	- 471.43
MAQUINARIA Y EQUIPO	48,800.00
DEPREC MAQUINARIA	- 40,165.00
EQUIPOS DE COMPUTO	4,582.56
DEPREC EQUIPOS DE COMPUTO	- 4,536.75
EQUIPO DE OFICINA	90.00
DEPREC EQ. OFICINA	- 81.00
MUEBLES Y ENSERES	845.00
DEPREC MUEBL Y ENSERES	- 734.83
VEHICULOS	15,000.00
DEPREC VEHICULO	- 15,000.00
HERRAMIENTAS	4,689.89
DEPREC HERRAMIENTAS	- 3,723.04

**TOTAL ACTIVO FIJO**

**10,723.97**

**TOTAL ACTIVO**

**109,092.40**

**PASIVO**

**CORRIENTE**

CUENTAS POR PAGAR	3,600.00
SUELDOS POR PAGAR	4,072.55
BENEFICIOS POR PAGAR	3,729.03
IESS POR PAGAR	6,157.69
SRI POR PAGAR	2,680.01
15% TRABAJADORES 2015	4,411.75
15% TRABAJADORES 2018	5,866.70
IMPTO A LA RENTA POR PAGAR	7,313.82

**TOTAL PASIVO**

**37,831.56**

**PATRIMONIO**

CAPITAL	400.00
RESERVA LEGAL	5,159.20
UTILIDADES ACUMULADAS	55,738.37
PERDIDA ACUMULADA	- 13,374.47
UTILIDAD	23,337.75

**TOTAL PATRIMONIO**

**71,260.85**

--	--	--



**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**109,092.40**

<b>VENTAS</b>	158,097.22
-COSTO DE VENTAS	- 12,050.02
INV INICIAL	
COMPRAS	12,050.02
INV FINAL	
INV INICIAL P PROC	
INV FINAL P PROC	
INV INICIAL P TERM	
INV FINAL P TERM	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<b>146,047.20</b>

<b>GASTOS VENTAS</b>	
Alimentación	- 4,406.38
Arriendo	- 3,600.00
Combustible	- 2,567.89
	-
Estacionamiento	28.49
	-
Flete	52.50
Uniformes	- 791.28
Hospedaje	- 191.07
Mant. Maquinaria	-
Mant. Vehículo	- 2,788.13
Pasajes	-
	-
Peaje	96.17
Serv. Básicos	- 2,895.69
Sueldos	- 52,136.16
Impuestos	- 6,282.41
Decimo Tercero	- 4,344.68
Decimo Cuarto	- 4,246.00
Vacaciones	-
Fondos de Reserva	- 2,422.33
UTILIDAD OPERACIONAL	<b>59,198.03</b>

--	--	--



### GASTOS ADMINISTRATIVOS

Atenciones Sociales	-	128.15
Contribuciones	-	379.48
Gastos Gestion	-	3,486.84
Honorarios	-	4,260.22
Mant. Eq. Oficina	-	2,057.00
Mant. General	-	1,270.94
Medicinas	-	718.33
Sum. Oficina	-	354.52
Tramites Legales	-	1,401.64
Varios	-	115.61
	-	-
Gasto Depreciacion Muebles y Enseres		84.50
Gasto Depreciacion vehiculos		
Gasto Depreciacion Maq y Equipo	-	4,880.00
Gasto Depreciación Eq de Computo		
	-	-
Gasto Depreciacion Eq de Oficina		9.00
Gasto Depreciacion Herramientas	-	469.01
Gasto Depreciacion Software	-	471.43
UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES		<b>39,111.36</b>
15% TRABAJADORES		5,866.70
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		<b>33,244.66</b>
-% IMPUESTO A LARENTA		7,313.82
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS		<b>25,930.83</b>
RESERVA LEGAL		2,593.08
UTILIDAD DE EJERCICIO		<b>23,337.75</b>

### RATIOS FINANCIEROS

Para el diagnóstico de la situación financiera de la Empresa OptiSplice Telecomunicaciones, se consideró la información contable disponible, tomando los factores de análisis que aplican a la empresa, se determinan las siguientes conclusiones financieras:

#### Factor de Liquidez

Capacidad del negocio para pagar las deudas a corto plazo

$$\text{FACTOR DE LIQUIDEZ} = \frac{\text{ACTIVO CIRCULANTE}}{\text{PASIVO CIRCULANTE}} = \frac{\$98.368,43}{\$37.831,56} = 2.60$$

--	--	--



**Interpretación:** El año 2018 la Empresa OptiSplice Telecomunicaciones por cada deuda a corto plazo la empresa posee \$2,66 dólares para pagar la deuda con sus activos circulantes

**Factor de Solvencia (Endeudamiento Patrimonial)**

$$\text{FACTOR DE SOLVENCIA} = \frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO TOTAL}} = \frac{\$37.831,56}{\$71.260,85} = 0,53$$

**Interpretación:** La empresa según lo demuestran los estados financieros no tiene un endeudamiento considerable con sus acreedores ya que este representa tan solo un 53 % del valor total del patrimonio.

**MATRIZ CONSOLIDADO OPERACIONAL  
PERIODO FISCAL 2010 - 2018**

RUC  
NOMBRE

1792231345001  
OPTISPLICE TELECOMUNICACIONES

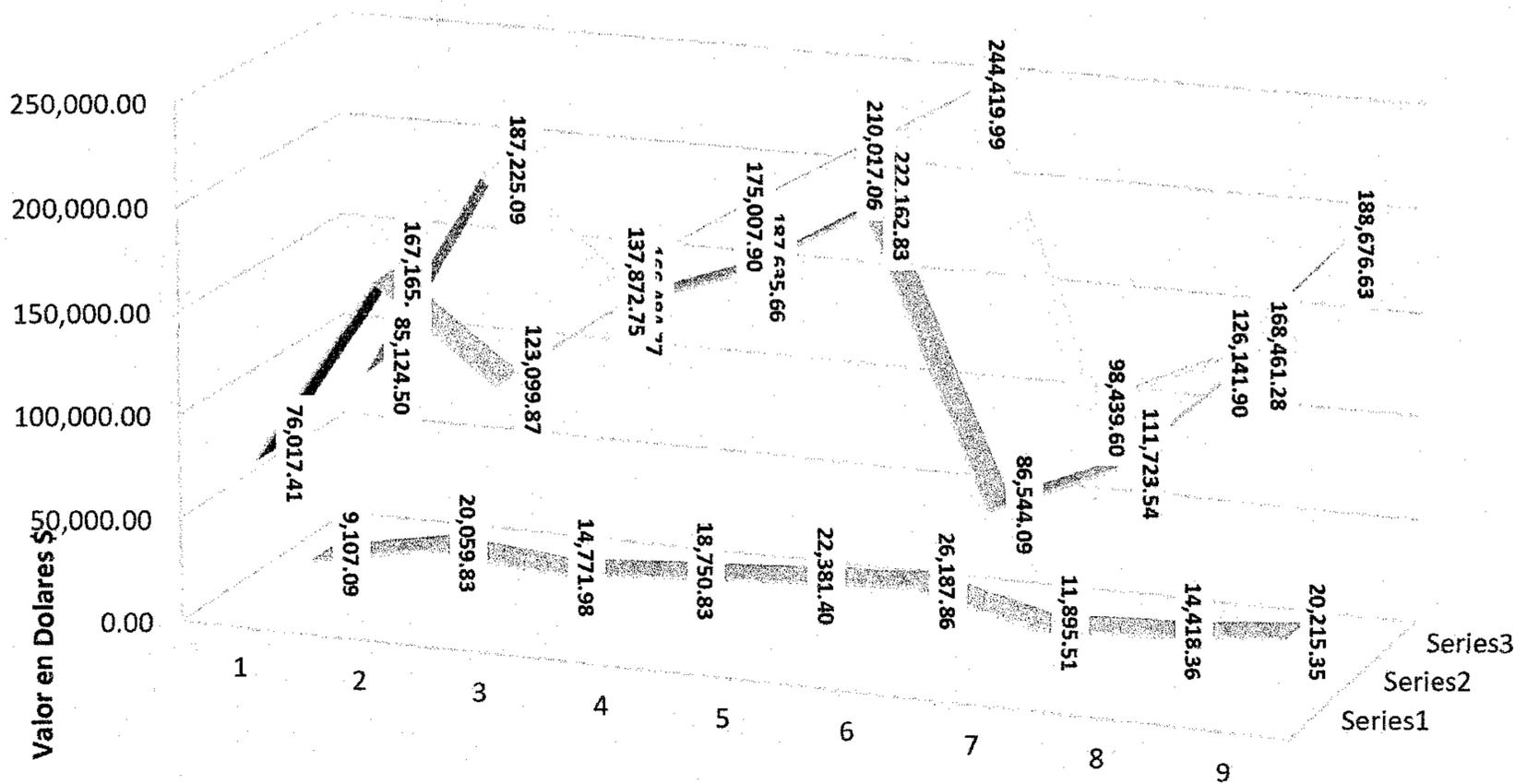
		SUBTOTAL	IVA	TOTAL
PERIODO FISCAL 2010	2010	76,017.41	9,107.09	85,124.50
PERIODO FISCAL 2011	2011	167,165.26	20,059.83	187,225.09
PERIODO FISCAL 2012	2012	123,099.87	14,771.98	137,872.75
PERIODO FISCAL 2013 INCLUYE FACTURACION PABLO VERGARA Y OPTISPLICE	2013	166,484.77	18,750.83	175,007.90
PERIODO FISCAL 2014	2014	187,635.66	22,381.40	210,017.06
PERIODO FISCAL 2015	2015	222,162.83	26,187.86	244,419.99
PERIODO FISCAL 2016	2016	86,544.09	11,895.51	98,439.60
PERIODO FISCAL 2017	2017	111,723.54	14,418.36	126,141.90
<b>PERIODO FISCAL 2018</b>	<b>2018</b>	<b>158,097.22</b>	<b>18,971.66</b>	<b>177,068,88</b>
PERIODO FISCAL 2019	2019	8,179.50	981.54	9,161.04

<b>1,483,958.98</b>	<b>177,520.59</b>	<b>1,637,094.37</b>
---------------------	-------------------	---------------------

--	--	--



### Variante de crecimiento OptiSplice Telecomunicaciones Periodos 2010 - 2018



	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Series1	76,017.41	167,165.26	123,099.87	166,484.77	187,635.66	222,162.83	86,544.09	111,723.54	168,461.28
Series2	9,107.09	20,059.83	14,771.98	18,750.83	22,381.40	26,187.86	11,895.51	14,418.36	20,215.35
Series3	85,124.50	187,225.09	137,872.75	175,007.90	210,017.06	244,419.99	98,439.60	126,141.90	188,676.63

#### RESUMEN COMERCIAL 2010 - 2018

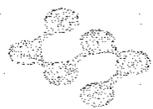
Adjunto se encuentra detallado el nivel de crecimiento de la Empresa desde el año 2010 hasta el 2018, se puede apreciar que a partir del periodo 2011 se tuvo un crecimiento en las operaciones comerciales gracias al incremento paulatino de negociación con clientes y la celebración de contratos para la ejecución de contratos importantes como son:

**AÑO 2011:** TOTALTEK, MEGADATOS, ETAPA EP, TSDUR, TERSISTEL,

**AÑO 2012.** TOTALTEK, MEGADATOS, AREA IT, WORKECUADOR INTERNET SERVICES CIA. LTDA. TSDUR, IP&WAN TECHNOLOGIES, PERFECTIPLAN S.A, TELYNET WORKING S.A., REDPATH ECUADOR CONSTRUCCIONES S.A., PLANMAN CIA. LTDA. , AZULEC S.A.,

**AÑO 2013:** TOTALTEK, REDITEL, TELYDATA, ROOSEVELTH GARCES, ECFYFO S.A., MAYENT, ELCO, TEAM DASH, AREA IT, CONSORCIO GLP ECUADOR, R&G SYSTEM, TSDUR, FIBER PLUS.

--	--	--



- AÑO 2014:** TOTALTEK, CONSORCIO GLP ECUADOR, AKROS CIA.LTDA., ACUNUMAN COMUNICACION S.A., STOREOCEAN S.A., FAE ALA No. 22., EYFO S.A., MAYENT, SURGE INGENIERIA, SATPRO CABLE, LEVEL (3)
- AÑO 2015:** LEVEL (3), AZULEC S.A., CONSASSI CIA.LTDA, CARMEN BARRAGAN IZURIETA, CONSORCIO TELEWEI-COMTELEC, AREA IT, ROOSVELTH GARCES, STAPRO CABLE, RED INTEGRAL, SIAPROCI, FIBERPLUS S.A., PIL S.A., REDITEL S.A.
- AÑO 2016.** LEVEL (3), MAYENT, CARMEN BARRAGAN IZURIETA, PUNTO NET.
- AÑO 2017.** LEVEL (3), MAYENT, PUNTO NET.
- Año 2018.** CENTURYLINK ECUADOR, EQUYSUM

### PROYECTOS CON CLIENTES EN EJECUCION 2018

#### CENTURYLINK ECUADOR

##### 1. Descripción de las Actividades

Se han venido cumpliendo con trabajos puntuales tanto en proyectos de despliegue como ultimas millas con la Empresa CENTURYLINK, motivo por el cual la empresa OptiSplice Telecomunicaciones sigue en su constante crecimiento comercial.

##### 2. Dificultades

El tiempo de recuperación de las facturas a 60 días de crédito, hace el manejo del flujo de caja sea muy apretado.

#### ÁREA LEGAL

En el periodo fiscal 2018 se recibió un oficio de indagación de la Fiscalía General del Estado mediante Oficio 170101817115345-2018-FG-FRPP-DACE-F3RP de fecha 2 febrero 2018 por presunto ROBO de cable de cobre, el cual fue contestado al DACE ADM.F3 mediante oficio mio de fecha 8 febrero 2018 de todas las preguntas respectivas, quienes actuaron en esta actividad fueron los señores técnicos David Mendoza, Fausto Montes y Jorge Moreno.

Nuevamente con fecha 24 de julio del 2018, el fiscal de Pichincha remite nuevamente un oficio No. 170101817115345, -2018-FGE-DACE-F3, para la remitir aclaraciones y pruebas de lo remitido en el oficio anterior, el cual se remitió los documentos respectivos debidamente notariados, mediante oficio mio de fecha 01 agosto 2018, quedando el juicio archivado. -

### COMPROMISOS ECONOMICOS EMPRESARIALES

Se venido manteniendo desde la creación de la Empresa compromisos con personas externas a la Sociedad, las mismas que han invertido cierto monto de dinero que a la larga la suma final es impagable.

#### 1) ARRENDAMIENTO OFICINA QUITO

BENEFICIARIO:	MIGUEL ANGEL BRACERO BENAVIDES
A) CANON DE ARRENDAMIENTO:	\$ 150,00
PERIDO DE RENTA:	01 ENERO 2010 – 31 DICIEMBRE 2011
TOTAL, MESES:	24 MESES
<b>TOTAL (A) 24 MESES:</b>	<b>\$ 3.600,00</b>

--	--	--



B) CANON DE ARRENDAMIENTO:	\$ 300,00
PERIDO DE RENTA:	01 ENERO 2012 – 31 DICIEMBRE 2018
TOTAL, MESES:	84 MESES
<b>TOTAL (B) 84 MESES.</b>	<b>\$ 25.200,00</b>
<b>VALOR ACUMULADO A+B:</b>	<b>\$ 28.800,00</b>
VALOR PAGADO:	\$ 4.850,00 (MANTENIMIENTO CASA)
<b><u>SALDO A LA FECHA:</u></b>	<b><u>\$ 23.950,00</u></b>

2) **INVERSION TERCEROS PROYECTO MANTA – PORTOVIEJO - TSDUR**

BENEFICIARIO: JULIO VEGA  
MONTO INVERTIDO. \$ 12.000,00

**SALDO A LA FECHA: \$ 12.000,00**

3) **INVERSION TERCEROS CREACION EMPRESA**

BENEFICIARIO: ELEANA AGUILAR  
MONTO INVERTIDO. \$ 3.000,00

**SALDO A LA FECHA: \$ 3.000,00**

BENEFICIARIO: SANDRA ROMERO  
MONTO INVERTIDO. \$ 3.000,00

**SALDO A LA FECHA: \$ 3.000,00**

**TOTAL, A LA FECHA: \$ 41.950,00**

**CONCLUSIONES GENERALES**

- OptiSplice Telecomunicaciones actualmente dispone de los instrumentos de Planificación Estratégica el cual permite un direccionamiento empresarial para mejorar la competitividad tanto administrativa como operativa.
- Actualmente la Empresa cuenta con un apoyo logístico satisfactorio, pero por los años de servicio los mismos ya se han depreciado, por lo que es necesario la requisición y modernización tanto de vehículos como equipos electrónicos.
- Que los vehículos comprados con fondos de la Empresa OptiSplice Telecomunicaciones a nombre del señor socio Francisco Napoleón Díaz Andrade, el mismo que presto su nombre para poder adquirirlos sean transferidos a nombre de la Empresa según detalle:
  1. Chevrolet VAN N200 placas PBW 9401 (CANCELADO EN SU TOTALIDAD)
  2. Camioneta Great Wall placas PCT9498 (SIGUE PENDIENTE LIQUIDACION)
- Mediante los análisis financieros, se evidencia que los ingresos que la empresa en el periodo fiscal 2018 percibe por el concepto de mantenimientos, instalaciones y otras actividades pese al incremento del 123,78% sigue siendo insuficientes para cubrir los costos de operación y poder realizar reinversión y mejorar.
- No se ha dado ninguna atención a las observaciones citados en el informe de gerencia correspondiente al periodo fiscal 2016 por parte del señor Roberth Hernán Bracero Oñate (expresidente) , quien estuvo a cargo de

--	--	--