

**INFORME DEL GERENTE GENERAL DE  
SERVICIO EDUCACIONAL SUIZO ECUATORIANO SEDSE CIA.LTDA.  
POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2010**

Distinguidos señores Socios:

Dando cumplimiento a las disposiciones legales, estatutarias y reglamentarias pertinentes, pongo a consideración de la Junta General de Socios de la compañía de mi gerencia, SERVICIO EDUCACIONAL SUIZO ECUATORIANO SEDSE CIA.LTDA., el informe de actividades correspondiente al ejercicio económico del año 2010.

### **1.- ACLARACIÓN**

Si bien fui designada Gerente General de la compañía por la junta general de socios reunida el 25 de marzo de 2011 y por ende no me desempeñé como tal durante el ejercicio económico 2010, considero que es mi deber informar a la junta el cómo encontré a la compañía y cuál es la situación de la misma en función de los estados financieros que arrojan el ejercicio económico 2010, en el cual, reitero, no desempeñaba mis actuales funciones.

### **2.- DE LA ADMINISTRACIÓN**

La estructura administrativa de la Compañía se vio debilitada en este año con la renuncia del Gerente General el 18 de mayo de 2010; el Presidente de la compañía, lo reemplazó desde el 19 de mayo hasta el 13 de octubre de 2010; y, a partir de allí y hasta el final del año, se contrató un Gerente General externo que inició sus labores el día 14 de octubre de 2010.

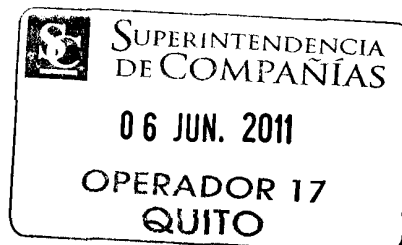
El 28 de diciembre de 2010, la Superintendencia de Compañías declaró intervenida la compañía. Adicionalmente, se realizó un cambio estructural en el área contable y financiera, lo que obligó a la realización de una auditoría externa para el ejercicio económico del 2010 con la Compañía de auditoría UHY Audit & Advisory Services cuyo informe está a disposición de los señores socios.

Cabe señalar que se produjo una notable reducción de personal administrativo pues, de 29 personas en enero del 2010, a diciembre permanecían 18 personas.

### **3.- INFORMACIÓN SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS**

Durante el ejercicio económico del 2010, como se mencionó anteriormente los hechos más importantes y que afectaron el desarrollo normal de las actividades

*JS*



administrativas de la Compañía fueron la renuncia del señor Gerente y, la intervención de la Compañía por parte de la Superintendencia de Compañías.

#### 4.- ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA Y LOS RESULTADOS DE LA COMPAÑÍA AL CIERRE DEL EJERCICIO 2010.

A continuación me permito incluir un análisis de la situación financiera de la compañía, cabe señalar que el Balance General y Estado de Resultados al 31 de diciembre del 2010, recogen las recomendaciones de Auditoría:

##### SERVICIO EDUCACIONAL SUIZO SEDSE CIA.LTDA.

##### BALANCE GENERAL

Al 31/12/2010

##### ACTIVO

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| Disponible                      | 8.501          |
| Exigible                        | 73.072         |
| Cuentas por Cobrar Relacionados | 82.235         |
| Activos Fijos Netos             | 73.596         |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>            | <b>237.404</b> |

##### PASIVO

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| Proveedores                        | 27.430         |
| Obligaciones Bancarias             | 27.417         |
| Anticipo Clientes                  | 2.228          |
| Obligaciones Patronales            | 17.557         |
| 15% empleados por pagar            | 8.311          |
| Obligaciones tributarias por pagar | 34.253         |
| Impuesto a la Renta por pagar      | 19.349         |
| Cuentas por Pagar Relacionados     | 35.638         |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>               | <b>172.183</b> |

##### PATRIMONIO

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| Capital Social           | 3.776         |
| Reservas                 | 111.963       |
| Pérdidas años anteriores | (78.262)      |
| Resultado del Ejercicio  | 27.744        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>  | <b>65.221</b> |

##### TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

**237.404**

*ds*

**SERVICIO EDUCACIONAL SUIZO SEDSE CIA.LTDA.****PERDIDAS Y GANANCIAS****Del 1 de enero al 31/12/2010****INGRESOS**

|                           |         |                |
|---------------------------|---------|----------------|
|                           |         | <b>980.496</b> |
| INGRESOS OPERACIONALES    | 975.931 |                |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | 4.566   |                |

**COSTOS**

|                                          |           |                  |
|------------------------------------------|-----------|------------------|
|                                          |           | <b>(433.598)</b> |
| COSTO DE VENTAS                          | (433.598) |                  |
| COSTO MATERIAL DIDACTIVO                 | (48.661)  |                  |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES | (384.937) |                  |

**GASTOS**

|                                          |                  |                  |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                          |                  | <b>(491.494)</b> |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b> | <b>(425.831)</b> |                  |
| HONORARIOS                               | (219.255)        |                  |
| ARRENDAMIENTOS                           | (71.040)         |                  |
| PROMOCION Y PUBLICIDAD                   | (38.412)         |                  |
| SERVICIOS BASICOS                        | (31.774)         |                  |
| REPARACIONES Y MANTENIMIENTO             | (6.012)          |                  |
| DEPRECIACIONES                           | (30.310)         |                  |
| SEGUROS Y REASEGUROS                     | (1.965)          |                  |
| GASTOS DE GESTION                        | (2.121)          |                  |
| GASTOS DE VIAJE INTERCAMBIO              | (268)            |                  |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES               | (528)            |                  |
| GASTOS JUDICIALES                        | (829)            |                  |
| SUMINISTROS Y MATERIALES                 | (3.826)          |                  |
| IVA CARGADO AL GASTO                     | (1.303)          |                  |
| OTROS GASTOS                             | (18.189)         |                  |
| <b>NO OPERACIONALES</b>                  | <b>(38.263)</b>  |                  |
| GASTOS FINANCIEROS                       | (38.263)         |                  |
| <b>NO DEDUCIBLES</b>                     | <b>(27.400)</b>  |                  |
| GASTOS NO DEDUCIBLES                     | (27.400)         |                  |

**UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS****55.404****15% PARTICIPACION TRABAJADORES****8.311****25% IMPUESTO A LA RENTA****19.349****UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO****27.744**

El resultado del ejercicio económico muestra una utilidad neta de USD 27.744, después de la conciliación tributaria, y refleja los ajustes de saldos del año

JA

pásado los cuales se muestran en el Informe de Auditoría Independiente del año 2010, la misma que fue contratada por disposición de la junta general aunque no existía obligación legal de hacerlo.

## **5. DESTINO DE LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO 2010**

Debido a que el Patrimonio representa solamente el 27,47% de los Activos y, tomando en consideración que en el año 2011 la empresa deberá realizar ajustes en cumplimiento de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, la sugerencia de la Gerencia es que se capitalicen las utilidades de acuerdo al porcentaje de participación de cada socio, para fortalecer la estructura del capital y evitar entrar en causales de disolución.

## **6. ACCIONES A TOMARSE EN EL 2011**

En el 2011, se procederá a realizar el levantamiento físico y a contratar la correspondiente revalorización de activos fijos, en particular de los edificios, que en el Balance General del 2010 están a valor cero y, a realizar los correspondientes ajustes al Patrimonio en cumplimiento de las normas NIIF.

De acuerdo a lo señalado en el informe de Auditoría del año 2010, es indispensable realizar los registros de: provisión cuentas por cobrar, reconocer las reservas por jubilación patronal y desahucio y, realizar la provisión por el arrendamiento de inmuebles; razón por la cual, es necesario fortalecer el patrimonio con un aporte fresco de capital pues la empresa está en riesgo de cesar sus operaciones si se procede en contrario.

Cordialmente,

Economista Candy Abad

**GERENTE GENERAL**

**SERVICIO EDUCACIONAL SUIZO ECUATORIANO SEDSE CIA LTDA.**

Quito DM 23 de mayo, 2011

