1.3 INFORMACION HECHOS PRODUCIDOS EN EL EJERCICIO

- **Administrativo:**
  - En el mes de Mayo se incorpora a la empresa la Ing. Laura Valdivieso al Cargo de Jefe Administrativo, se ha trabajado sobre todo en controles internos.
  - Se ha realizado la gestión en compras en cumplir las necesidades en función los contratos, en tener stock mínimos, aun se tiene un poco de problemas pero se está canalizando para que se mejore tanto en su logística como en sus pagos.
  - Se implementa órdenes de trabajo en la instaladora buscando un mejor control del material utilizado en las instalaciones y evitar el desperdicio y/o pérdida de material, también se ha descontado al personal de las instalaciones por perdidas de herramientas o material.
  - Se realiza un cronograma de pagos mensuales a los proveedores en base a su vencimiento, no se ha podido unificar los pagos, puesto a que cada proveedor tiene su propia política de ventas.
  - Se realiza la contratación para que nos provea una sola empresa combustibles, servicio de copias.
  - Se realiza un mejor control en la facturación se establecieron parámetros en la elaboración de facturas en los productos que comercializamos.
  - Se modificado las políticas de ventas, mismo que ha estado al cargo del Jefe administrativo y mi persona, sin embargo no se ha podido consolidar como un departamento de ventas, se ha tenido vendedores pero la mayoría no han respondido a las expectativas que tiene la empresa, la comercialización en la gran parte hemos estado realizado el Ing. Calle y mi persona.
  - Con respecto a la Cartera se ha depurado saldos de clientes con alto grado de morosidad, sobre todo en monitoreo y mantenimientos, los saldos de clientes en la instaladora son saldos reales "Cobrables", si bien es cierto no se ha dado fiel cumplimiento los cobros de acuerdo a las fechas pactadas, hay que corregir estos errores que se comete tanto el vendedor como el cobrador, para que este se de fiel cumplimiento a las políticas.
  - Se ha implementado documentación interna para control en diferentes departamentos.

- **Contabilidad:**
  - En el Sistema de Contabilidad se han incorporados varios módulos; Orden de Compra, Vales de Caja (Uso interno), Proformas, cartera, Anexo SRI.

- En Referencia a los Anexos que se presentan, se tiene enviado la información al SRI hasta el mes de Abril, se lo ha indicado a la Contadora para que tenga al dia esta información,
- Los Balances en su presentación han estado con algunas irregularidades por cuanto se tuvo que revisar toda la base de datos y ajustarlos a los mismos.
- Las funciones que cumple el Contador no las ha estado cumpliendo a cabalidad, mismo que reiteradas ocasiones ha tenido dificultades, tal es así se resuelve contratar un nuevo Contador, se notifica por el periódico, se recibe las carpetas de los aspirantes pero por su elevadas aspiraciones no se les considera ninguna de ellas, motivo por la cual se decide contratar una auxiliar de Contabilidad y disminuir su horas de trabajo al Contador.

- **Activos Fijos:**
  - En el Año 2007 se adquirió por un monto de $17.541,29 dólares, Se vendió Activos fijos como es un computador y tarjeta de Monitoreo teniendo su costo de $980,01 en este año se dio de baja algunos Activos por la cantidad de $706.93 dólares, como resultado de estas operaciones nos da una variación de activos por el monto de $15.854,35 detallo a continuación un listado de adquisiciones:

ADQUICIION DE ACTIVOS FIJOS 2007		
VEHICULOS		**13.992,05**
MOTO QMC	1.285,71	
CAMIONETA DMAX	12.706,34	
MUEBLES Y ENSERES		**200,89**
ESCRITORIO MODULAR	200,89	
EQUIPOS DE COMPUTACION		**1.392,37**
COMPUTADORAS (3)	1.196,37	
IMPRESORA	196,00	
EQUIPOS DE OFICINA		**272,74**
LINEA TELEFONICA	150,00	
TELEFONOS (3)	122,74	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN		**548,93**
RADIOS PORTATILES	548,93	
EQUIPOS DE SEGURIDAD		**815,03**
CONTROL DE ACCESO	296,74	
SECUECIADOR Y CAMARAS	112,66	
ALARMA INAL. GPRS	229,01	
ALARMAS BODEGAS (2)	176,62	
HERRAMIENTAS		**319,28**
GPRS GARMIN	180,19	
ROTOMARTILLO BOSH	139,09	
TOTAL	------->	**17.541,29**

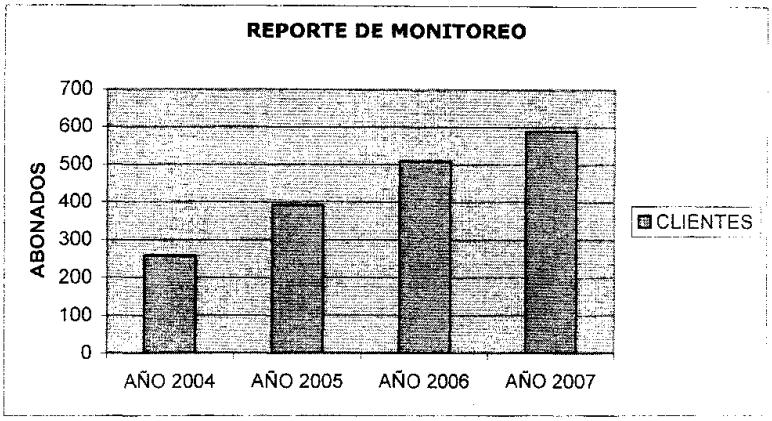
- **Dto. Monitoreo:**
  - En el año 2007 su crecimiento real a sido de 80 cuentas anuales, sus ventas anuales ascienden a 64.693,61 dólares y sus gastos en 64.502,46 mas otros ingresos por Ventas de Activos fijos 1.202,48 menos sus gastos en $64.408,33 y menos costo Activo Fijo en $661,50 resultado de este no **genera una utilidad departamental de $826.25**
  - No se cumplió con el presupuesto Anual proyectado que era por la cantidad de $13.509,17 esto se debe a que no se considerado el numero de clientes en salir del monitoreo, se incremento los gastos puesto a que se contrato 2 personas mas (Jefe Administrativo y Jefe de Mantenimiento) además, en este año se ajusto salarios de acuerdo al ministerio de trabajo, se considero la provisión de fondos de Reserva.
  - Se Adquirió una Moto en $1.440,00 para los supervisores, mismo que fue financiado con la tarjeta de Crédito a un año plazo.
  - Se adquirió control de Acceso para control de Personal y restringir es acceso al Dto. de Monitoreo.
  - En implemento hojas de control, tiempos llegadas patrullas, para monitoristas, se implemento información de patrullas realizadas, detalle de cuentas y domicilios por parte de patrulleros.
  - Se procedió a modificar los procedimientos internos en el manejo de monitoreo electrónico, en base de otras empresas.
  - Se procedió a realizar un préstamo en el Banco del Austro
  - A continuación indico un reporte de clientes anual de monitoreo.

Reporte Anual de Monitoreo 2007

MESES	Saldo Inicial	Ingresos	Salida	Saldo Fina
Enero	508	9	18	499
Febrero	499	20	6	513
Marzo	513	11	13	511
Abril	511	12	7	516
Mayo	516	9	6	519
Junio	519	12	9	522
Julio	522	18	5	535
Agosto	535	11	2	544
Septiembre	544	13	1	556
Octubre	556	12	8	560
Noviembre	560	30	6	584
Diciembre	584	11	7	588
	TOTAL	**168**	**88**	**588**

REPORTE ANUAL

MONITOREO	CLIENTES
AÑO 2004	257
AÑO 2005	391
AÑO 2006	508
AÑO 2007	588



- **Dto. Instaladora:**
  - En el año 2007 se fusiono los departamentos de Instaladora con distribuidora, sus ventas ascendieron a $100.338,36 dólares, menos costos a $60.502,46 y sus gastos a 37.758,19 más costo por Act. Fijo $ 661,50 **resultado de este es obtiene una utilidad departamental de $ 2.739,22**
  - Se le Ascendió de cargo al Sr. Wilmer Segarra como Jefe de Instalaciones sin embargo todavía no tiene las destrezas suficientes para asumirlo en su rol como Jefe, pero en vista de su gran responsabilidad, desempeño en sus actividades como técnico, se ha mantenido en este cargo, esperamos con la colaboración de otros departamentos realice su desempeño de una mejor manera mas eficiente.
  - En el mes de Octubre se adquirió una camioneta por la cantidad $14.231,10 por lo que se realizo un préstamo de $10.000 al Banco de Machala, 3.000 un transferencia del Banco de Pichincha y el Saldo de $1.231,10 se paga del Banco de Machala.
  - El Financiamiento del Banco de Machala se realizo a 3 años lo queda pendiente por cubrir son los $3.000 deuda que se tiene que pagar al Bco. del Pichincha.
  - Se readecuo una oficina para el Jefe de Instalaciones, de igual manera se le adquirió un escritorio, se le entrego en computador e impresora y se le coloco una alarma.

- No se ha mantenido un control riguroso de los materiales y herramientas en las instalaciones.

1.4 SITUACION FINANCIERA

- Al finalizar el periodo 2007, obtenemos una utilidad Neta de $3.565.47 dólares, con respecto al presupuesto no se logro cumplir esta meta trazada.
- A continuación presento de una manera muy minuciosa indicadores financieros:

ANALISIS FINANCIERO

INDICES	2005	2006	2007
I. LIQUIDEZ			
1. LIQUIDEZ CORRIENTE	1,52	1,22	1,66
2. PRUEBA ACIDA	1,16	0,78	1,40
3. CAPITAL NETO DE TRABAJO	7.347,76	4.151,69	12.888,20
II. SOLVENCIA			
1. ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO	0,71	0,94	0,73
2. ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL	2,50	17,85	2,65
3. ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO FIJO	0,63	7,33	0,56
4. APANCALAMIENTO	3,50	17,52	3,65
III. GESTION			
1. ROTACION DE CARTERA	12,55	12,02	14,46
2. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	7,76	7,51	5,41
3. ROTACION DE VENTAS	3,50	3,14	2,62
4. DIAS CUENTAS X COBRAR	29	30	25
5. DIAS DE CUENTAS X PAGAR	33	52	61
6. DIAS INVENTARIOS	28	63	31
IV. COSTOS YGASTOS			
1. IMPACTO SOBRE COSTOS	47%	36%	36%
2. IMPACTO SOBRE GASTOS	53%	62%	61%
V. RENTABILIDAD			
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	0,53%	4,44%	5,37%
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	1,84%	77,84%	20,56%

- Con respecto a su liquidez, se ha incrementado de 1,66 a 1,22 con respecto al año anterior, podemos indicar que tenemos la capacidad para cancelar nuestras obligaciones a corto plazo.
- Al realizar el análisis de prueba ácida, podemos observar que también hay un incremento de 1,40 a 0,78 con respecto al año anterior, este nos demuestra la capacidad de cancelar nuestras

obligaciones corrientes, sin depender de las ventas de sus existencias.

- El capital de trabajo que posee actualmente es de $12.888,20 dólares, teniendo la capacidad necesaria para cumplir con las obligaciones, debo indicar también se realizo un préstamo en el mes de diciembre al Banco del Austro por la cantidad de $10.000 dólares, mismo que coadyuva para que este índice mejore con respecto al año 2006.
- El endeudamiento total que tiene la compañía 0.73 con respecto al activo total, se ha disminuido con respecto a años anteriores, es muy importante bajar los niveles de endeudamiento para que la empresa tenga un mayor grado de independencia frente a sus acreedores.
- El grado de endeudamiento con respecto a su patrimonio es del 2.65 veces con este indicador mido el grado de compromiso del patrimonio con los acreedores, es muy importante que disminuya este índice a corto o largo plazo.
- El apalancamiento de 3.65 ha disminuido con respecto al año anterior, es importante recalcar este índice, puesto a que nos determina el grado de apoyo de los recursos internos de la empresa sobre recursos a terceros.
- La cartera de la compañía a girado 14.46 veces en el año, con respecto a la ventas, hay un incremento en su rotación con relación al año anterior.
- Su rotación del activo fijo con respecto a sus ventas es 5.41 veces mismo que ha disminuido con relación al año 2006, esto se debe a la compra de Activo fijos durante el periodo 2007, mismo que asciende a $17.541,29
- La rotación de las ventas con respecto a su activos 2.62 a disminuido de igual manera incide las adquisiciones que se realizaron durante el periodo 2007.
- El periodo de días recuperar la cartera ha disminuido a 25 días, este índice no es un índice real, ya que se tiene pago anticipados de clientes por obras que se lo realizan, sin embargo por parte de la administración a realizado un ardo trabajo para que se cumpla con los cobros a clientes.
- De igual manera el periodo de pago a proveedores a 61 días, este índice no se puede medir con exactitud el periodo real de pago, puesto a que hay otras obligaciones como tarjetas de crédito, la cuenta dismelcom y provisiones
- Su ciclo de rotación en días de sus inventarios en el transcurso del periodo 2007, es de 31 días, ha disminuido con respecto al año 2006, esto se debe mayor eficiencia en el manejo del inventarios sobretodo en su stock.
- Con respecto a su gestión los Costos se han mantenido en un 36% sobre sus ventas.

- Los gastos prácticamente se han mantenido en un 61% con relación al año anterior que fue en un62%
- La rentabilidad de la empresa, personalmente aspiraba que se mayor a lo que se obtuvo en este periodo en un 5.37% con respecto a su Activo y un 20.56% con respecto a su patrimonio.
- Desde el punto de vista como inversionista, lo más importante es analizar la aplicación de los indicadores de rentabilidad, para poder valorar el retorno de los valores invertidos de la empresa, (rentabilidad del patrimonio y rentabilidad del activo total).

1.5 PROPUESTA DESTINO DE LAS UTILIDADES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO ECONOMICO.

- A continuación presento la distribución de la utilidad Neta:

DISTRIBUCION DE LA UTILIDAD

DEPARTAMENTOS	VALORES
INSTALADORA	2.739,22
MONITOREO	826,25
UTILIDAD NETA	**3.565,47**

- A continuación presento la distribución de la utilidad liquida:

UTILIDADES AÑO 2007

UTILIDAD NETA	3.565,47
(-) 15% Participación Trabajadores	534,82
Utilidad Después Participación	3.030,65
(-) 25% Impuesto a la Renta	757,66
Utilidad Después I.R.	2.272,99
(-) 5% Reserva Legal	113,65
UTILIDAD LIQUIDA	**2.159,34**

- Hay tres alternativas con respecto a la Utilidad:
  - Realizar reparto de Utilidad
  - Enviar las utilidad a aportes futuras capitalizaciones
  - Aumento de Capital.

- Pienso que seria adecuado reinvertirse las utilidades enviado a aportes a futuras capitalizaciones.

1.6 CONCLUSIONES:

- Ante lo expuesto anteriormente, la compañía ha mejorado con respecto a los años anteriores, pero sus resultados no so tan satisfactorios, de acuerdo a las expectativas del presupuesto.
- Se ha mejorado el manejo; administrativo y operativo.
- Se ha tenido debilidades sobre todo en la comercialización de los equipos, es necesario consolidar un grupo de trabajo, crear un

departamento autónomo que realice su gestión en ventas, si es necesario aplicar una reingeniería se lo efectué.

- Tener un mejor control en las instalaciones que se han efectuado.
- Dar un servicio oportuno en mantenimiento de los sistemas de alarmas, sobre todo los clientes que tienen el servicio de monitoreo electrónico.
- Concluir con los permisos respectivos que se iniciaron desde el mes de Mayo del año anterior.
- Tener nuestra propia frecuencia de radios.

AGRADECIMENTO:

Quiero aprovechar para agradecer la colaboración del Ing. Xavier Calle, Laura Valdivieso, Angélica Calle, y Sr. Wilmer Segarra, quienes a contribuido para que nuestra prestigiosa compañía surja adelante.
Para mi a sido un reto vencer obstáculos que se han presentado es este periodo, pero con el asesoramiento y ayuda de todo el personal se podido salir adelante.

Cuenca, 21 de Marzo del 2008

Ing. Clever Paredez S.
Gerente General
SAFETOWN CIA. LTDA.