

**IS SOLUCIONES CÍA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

Cuenca, 13 de abril del 2013

Contenido

- I. Resumen ejecutivo
- II. Informe económico de la empresa a 31 de enero de 2012
- III. Análisis por línea de producto y proyecto
 - a. Proyecto Ministerio de Educación
 - b. InterPro 2010

I. Resumen ejecutivo

El período económico 2012 fue una año de gran movimiento financiero de la empresa, especialmente por la facturación del proyecto del Ministerio de Educación de alrededor de 245 mil dólares, pero a su vez los costos y gastos incurridos por este proyecto fueron altos, tanto los generados en el 2012 como los que estaban inventariados desde el 2011. Por lo que fue un año extraordinario dado este proyecto especial.

En lo que respecta a InterPro, finalmente y luego de 5 años de trabajo en el desarrollo de la versión actual, se comenzó a amortizar las inversiones realizadas por el desarrollo. Las ventas de este producto significaron uno de los mejores años, sin embargo, su utilidad aún no refleja lo que debe significar todo el esfuerzo desarrollado, y esperamos que para el 2013 y 2014, se pueda recuperar toda la inversión realizada y obtener las utilidades deseadas.

Por todo lo citado este año 2012 significó importantes movimientos entre activos y pasivos, y un nivel de ingresos extraordinario, pero igual de gastos. La utilidad reportada es de 6,094.96 dólares.

II. Informe Económico de la Empresa

El siguiente análisis refleja lo sucedido en el año 2012 de los ingresos facturados y posteriormente de los costos y gastos en los que se incurrió en el año. Este reporte establece el Estado de Resultados que se presentaría a los organismos de control.

Estado de Resultados

El siguiente análisis refleja lo sucedido en el año 2012 de los ingresos facturados y posteriormente de los costos y gastos en los que se incurrió en el año. Este reporte establece el Estado de Resultados que se presentaría a los organismos de control.

Para tener una mejor información que nos indique el estado de resultados por línea de producto y proyectos se realizará un análisis detallado en los puntos II y III.

En primer lugar se presenta los ingresos de IS Soluciones en el año 2012.

Producto	Ventas	Peso
InterPro	114,001.46	31%
Multimedia	245,196.17	67%
Hosting y dominios	550.00	0%
Software terceros	820.00	0%
Otros	5,214.29	1%
TOTAL	365,781.92	100%

En lo que respecta a los costos y gastos, hasta la fecha, estos están estructurados en la siguiente tabla:

Costos, Gastos e Inversiones	Valor	Incidencia
Gastos Administrativos	56,489.17	18%
Gastos Financieros	5,854.11	2%
Costos Directos y venta	253,285.79	80%
InterPro	64,138.94	25%
Proyectos Multimedios	176,894.92	70%
Hosting y dominios	1,294.20	1%
Software terceros	743.44	0%
Otros	10,214.29	4%
Costos Indirectos	1,483.33	0%
TOTAL	317,312.40	

Según el Estado de Resultados del 2012, se ha generado una utilidad bruta sin depreciaciones y amortizaciones de 48,669.52 dólares.

Consideremos en la siguiente tabla depreciaciones, amortizaciones para los resultados netos del 2012.

IS SOLUCIONES CÍA. LTDA. – Informe de gerencia

Utilidad sin depre. y amort.	48,669.52
Depreciaciones	5,351.98
Amortización Software	37,222.58
Utilidad declarable	6,094.96

Cumplimiento del presupuesto 2012

A continuación se presenta el rubro, el valor planificado y el valor ejecutado del presupuesto 2012; se incluye también el porcentaje de cumplimiento. Ciertos valores han sido difíciles cotejar según los rubros presupuestados y contabilizados, pero los grupos resumen nos ayudan a tener una mejor idea del cumplimiento.

PRESUPUESTO AÑO 2012

	Planificado	Ejecutado	Cumpli.
GASTOS FIJOS			
ADMINISTRATIVOS			
Sueldos Personal Administrativo	24,838	22,013	-11%
Oficina	22,602	22,511	0%
Arriendo	9,600	9,455	-2%
Alcualta/Monitoreo	1,200	1,416	18%
Servicios Básicos	1,660	1,658	0%
Teléfonos	1,800	1,970	10%
Comunicación celular	1,200	1,254	5%
Internet	812	813	0%
Suministros	600	1,009	68%
Movilización	60	310	417%
Mensajería	60	0	-100%
Publicidad y patrocinios	480	630	31%
Mant. Oficina y Limpieza	1,200	1,560	30%
Hosting y dominios oficina	30	102	239%
Inscripciones, patentes y otros	1,200	0	-100%
Cuentas ordinarias extraordinarias corporación	1,500	1,298	-16%
Imprevistos y otros	1,200	1,170	-3%
Dpto. Quito	2,160	3,289	51%
Arriendo	1,880	3,030	80%
Mant. Departamento y Limpieza	120	0	-100%
Teléfono e Internet	240	239	
Imprevistos y otros	120	0	-100%
Administración Financiera	1,284	1,134	-12%
Mantenimiento de Cuentas	64	18	-76%
Chequeras y servicios bancarios	1,060	700	-30%
Otros	120	355	196%
TOTAL ADMINISTRATIVOS v	60,782	48,927	-4%
FINANCIEROS			
Intereses préstamos Inst. Financieras	1,710	3,091	81%
Cooperativa JEP IS Soluciones		217	
Banco de Guayaquil		1,181	
Sobregiros Bancos		94	

Tarjetas de Crédito	17			
Intereses por mora	61			
Préstamo de cheque	1,500			
TOTAL FINANCIEROS =	1,710	3,091	81%	
OPERATIVOS				
INTERPRO	55,156	45,028	-18%	
Sueldos personal I & D	17,112	19,735	15%	
Comercialización y Soporte	38,043	25,293	-34%	
Cuenta	26,982	19,036	-29%	
Sueldos Personal Técnico y comin.	20,003	17,630	-12%	
Otros mano de obra	2,190	979	-100%	
Promoción y publicidad base	2,400	0	-100%	
Movilización base	2,400	0	-100%	
Mensajería base	240	0	-100%	
Impresos y otros base	1,200	427	-64%	
Quito	11,062	6,257	-43%	
Personal comercial	5,242	5,267	0%	
Promoción y publicidad base	2,400	0	-100%	
Movilización base	3,000	811	-70%	
Mensajería base	120	0	-100%	
Suministros	60	0	-100%	
Impresos y Otros	240	79	-67%	
PROYECTOS PERSONALIZADOS	184,690			
MINISTERIO DE EDUCACIÓN	171,698			
Mano de Obra personal propio	97,458			
Garantías	8,226			
Diseñadores adicional	38,485			
Programación adicional	19,378			
Ilustración adicional	11,788			
Edición multimedia	4,363			
Sonido	3,400			
Correcciones de estilo	3,090			
Pedagogos	13,806			
Otros mano de obra	1,399			
Asesoría jurídica	1,850			
Transporte	3,809			
Gastos de viaje	2,842			
Otros	1,340			
LA RUTA DE ELOY	8,533			
Mano de Obra	8,533			
CPCCS	3,209			
Mano de Obra	2,941			
Transporte	203			
Gastos de viaje	55			
GENERAL	450			
Transporte	211			
Gastos de viaje	238			
OTROS	1,164			
Hosting	1,164			
Domínios	54			
Windows Server	743			
Proyecto Diego	5,214			
TOTAL OPERATIVOS =	66,320	237,171	321%	
INDIRECTOS				

IS SOLUCIONES CIA. LTDA. - Informe de gerencia

RRHH	2,760	3,034	10%
Celebración de cumpleaños		258	
Festividades de navidad y fin de año		812	
Capacitación		1,964	
Otros indirectos	600	449	-25%
Reparación Equipos	600	449	-25%
TOTAL INDIRECTOS =	3,360	3,483	4%
TOTAL GASTOS Y COSTOS FIJOS =	122,816	310,479	%
COSTOS VARIABLES			
INTERPRO			
Comisión en Ventas (5%)	4,500	0	-100%
Materiales (\$30 por licencia)	6,750	10,307	53%
Llaves HASP		7,123	
Manuales de usuario		2,375	
Medios almacenamiento		647	
Otros		162	
Cursos de Capacitación (\$15 por licen.)	3,375	8,763	100%
Honorarios instructores		1,000	
Promoción cursos		92	
Alquiler locales y comisiones		2,993	
Gastos Viajes instructores		2,393	
Transporte instructores		2,206	
Refrigerios		78	
Publicidad (\$ 10 por licencia)	2,250	9,737	333%
Material publicitario		621	
Publicaciones en revistas y otros		789	
Participación ferias		4,445	
Gastos de viajes vendedores		2,537	
Transporte vendedores		1,364	
Mensajería (\$1.50 por licencia)	338	304	-10%
Imprevistos y otros (\$3 por licencia)	881	0	-100%
TOTAL INTERPRO VARIABLES=	18,164	29,110	61%
TOTAL INTERPRO FIJOS Y VARIABLES=	73,259	74,139	1%

III. Análisis por línea de producto y proyecto

En base a las líneas de productos podemos hacer un análisis de la situación producida en el 2012, utilizando el estado de resultados expuesto en la sección anterior.

Análisis por Línea de Producto							
Línea	Ingreso	C. Directos	C. Indirectos	Administra.	Financieros	Total Egr.	Uti. Bruta
InterPro	114,001.46	64,138.94	741.67	28,244.59	2,927.06	96,052.25	17,949.2
Ministerio de Educación	245,196.17	176,894.92	741.67	28,244.59	2,927.06	208,808.23	36,387.5
Otros	6,384.29	12,251.93	0	0	0	7,251.93	-5,667.4
	365,781.92	253,285.79	1,483.33	56,489.17	5,854.11	317,112.40	48,669.5

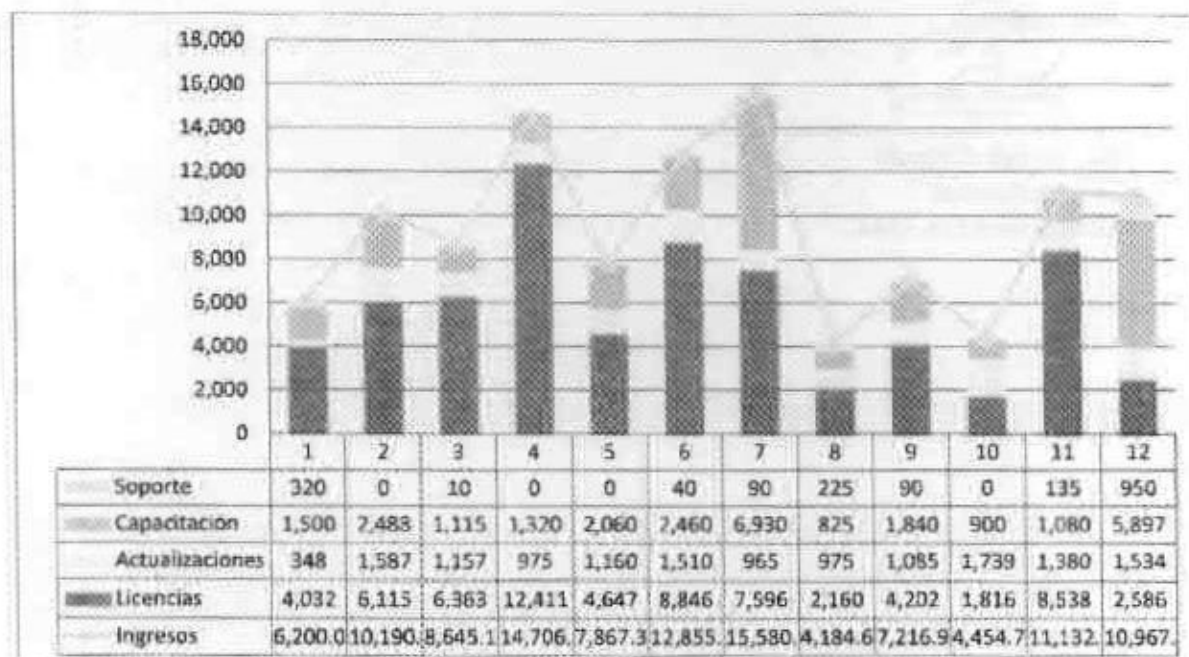
a. Proyecto Ministerio de Educación

Una vez concluido el proyecto desarrollado para el Ministerio de Educación, se presenta el estado de resultados de este proyecto y las inversiones realizadas para la ejecución del mismo. Cabe indicar además que incluye valores del año 2013 que fueron pagados por este proyecto.

Proyecto Ministerio de Educación - Estado de Resultados			
Costos Directos			176,894.92
Equipo Técnico		134,873.32	
Mano de Obra Personal Propio	37,432.77		
Diseñadores adicional	38,485.25		
Programación adicional	19,378.29		
Ilustración adicional	11,786.88		
Edición multimedia	4,363.33		
Sonido	3,400.00		
Equipo Pedagógico 2011		20,935.30	
Correctores de estilo	3,660.00		
Pedagogos	15,876.30		
Otros	8,750.84		
Otros 2011		18,734.26	
Asesoría Jurídica	2,713.00		
Movilización	3,809.05		
Gastos de viaje	2,641.84		
Garantías	8,228.25		
Otros	1,340.12		
Costos Indirectos 2011			1,139.67
Costos Indirectos 2012			741.67
Total Costos			178,776.26
Ingresos por el proyecto			245,196.17
Utilidad Bruta			66,419.91
Gastos Administrativos 2011			21,450.03
Gastos Financieros 2011			1,947.94
Gastos Administrativos 2012			28,244.59
Gastos Financieros 2012			9,568.03
Utilidad Neta			5,209.32
Inversión en equipos y software 2011			13,613.96
Inversión en equipos y software 2012			652.1
Caja			-9,056.76

b. InterPro

En lo que respecta a InterPro 2010, comencemos analizando los ingresos, los cuales los podemos ver, en periodos mensuales, en la siguiente gráfica:



A continuación en la siguiente tabla se detalla tanto los costos y gastos prorrateados, como la utilidad generada:

InterPro 2010		
Ventas		114,001
Liquidación Contrato ETAPA EP		6,000
Costos Directos		-64,139
Costos Indirectos		-742
Utilidad Bruta 1		55,120
Gastos administrativos		-28,245
Utilidad Bruta 2		26,876

Atentamente,

Gastos financieros	-2,927	
Utilidad Neta	23,949	
Importación llaves	-4,620	
Amortización	-37,223	
Caja Final	-17,894	