INFORME
GERENTE GENERAL

Riobamba, 19 de Marzo del 2010

SEÑORES:
MIEMBROS DE LA JUNTA UNIVERSAL DE SOCIOS
JARA SEGURIDAD JARASEG CIA. LTDA.
Presente.-

De mi consideración:

Dando cumplimiento a lo que establece la Ley de Compañías pongo en conocimiento el informe de Gerencia de la Empresa JARA SEGURIDAD JARASEG CIA. LTDA., del período 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2010. En los aspectos Administrativos Económicos relacionados con:

- Producción y asignación de gastos.
- Evolución de los componentes de los Estados Financieros.
- Índices Financieros.
- Obligaciones pendientes con Entidades del Estado.
- Proyección año 2011
- Recomendaciones.
- Proyecto distribución de utilidades.

PRODUCCION Y ASIGNACION DE GASTOS.-

Del Estado de Pérdidas y ganancias me permito anotar lo siguiente:

Para emitir el Estado de Pérdidas y Ganancias del año 2010 se lo ha realizado con la siguiente política de asignación de gastos Administrativos.

Los sueldos Administrativos de Riobamba, se los asignó a las sucursales de Ambato y Riobamba por porcentaje de facturación. De igual forma los sueldos Administrativos de la Sucursal Quito se los asignó por porcentaje de facturación a las Sucursales del Coca, Bermejo, Andes y Quito, de acuerdo a los siguientes cuadros; los resultados del centro de costos Central se ha asignado a todas las sucursales por porcentaje de facturación.

CENTRO DE COSTOS	GASTOS ANTES DE ASIGNACION	ASIGNACION CENTRAL	ASIGNACION QUITO	ASIGNACION RIOBAMBA	GASTO DESPUES DE ASIGNACION
RIOBAMBA	63,167.84	60,799.17		39,164.06	84,802.95
AMBATO	36,242.13	98,504.09		39,164.06	173,910.28
QUITO	145,757.96	229,685.76	96,273.13		279,170.59
COCA	25,700.54	37,704.31	6,675.61		70,080.46
BERMEJO	52,644.08	53,808.05	12,593.49		119,045.62
ANDES	193,691.47	305,017.55	77,003.93		575,712.95
TOTAL	517,204.02	785,518.94			1,302,722.85

CUADRO COMPARATIVO DE PRODUCCION AÑO 2009 – 2010

RIOBAMBA.-

RUBRO	2009	PORCENTAJE	2010	PORCENTAJE	VARIACION 2009 - 2010
TOTAL INGRESOS	793,037.03	100.00%	668,606.64	100.00%	-15.69%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	184,482.12	23.26%	157,776.66	23.60%	-14.48%
GASTOS OPERATIVOS`	559,492.73	70.55%	504,929.86	75.52%	-9.75%

SUCURSAL AMBATO.

RUBRO	2009	PORCENTAJE	2010	PORCENTAJE	VARIACION 2009 - 2010
TOTAL INGRESOS	815,990.31	100.00%	897,492.06	100.00%	9.99%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	169,034.59	20.72%	229,741.41	25.60%	35.91%
GASTOS OPERATIVOS	624,185.33	76.49%	625,554.95	69.70%	0.22%

SUCURSAL QUITO.

RUBRO	2009	PORCENTAJE	2010	PORCENTAJE	VARIACION 2009 - 2010
TOTAL INGRESOS	1,377,736.04	100.00%	1,935,124.98	100.00%	40.46%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	276,620.82	20.08%	465,298.46	24.04%	68.21%
GASTOS OPERATIVOS	1,059,018.43	76.87%	1,385,371.89	71.59%	30.82%

SUCURSAL COCA.

RUBRO	2009	PORCENTAJE	2010	PORCENTAJE	VARIACION 2009 - 2010
TOTAL INGRESOS	685,042.61	100.00%	597,880.22	100.00%	-12.72%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	178,772.92	26.10%	136,956.87	22.91%	-23.39%
GASTOS OPERATIVOS	483,701.80	70.61%	452,379.28	75.66%	-6.48%

BERMEJO.

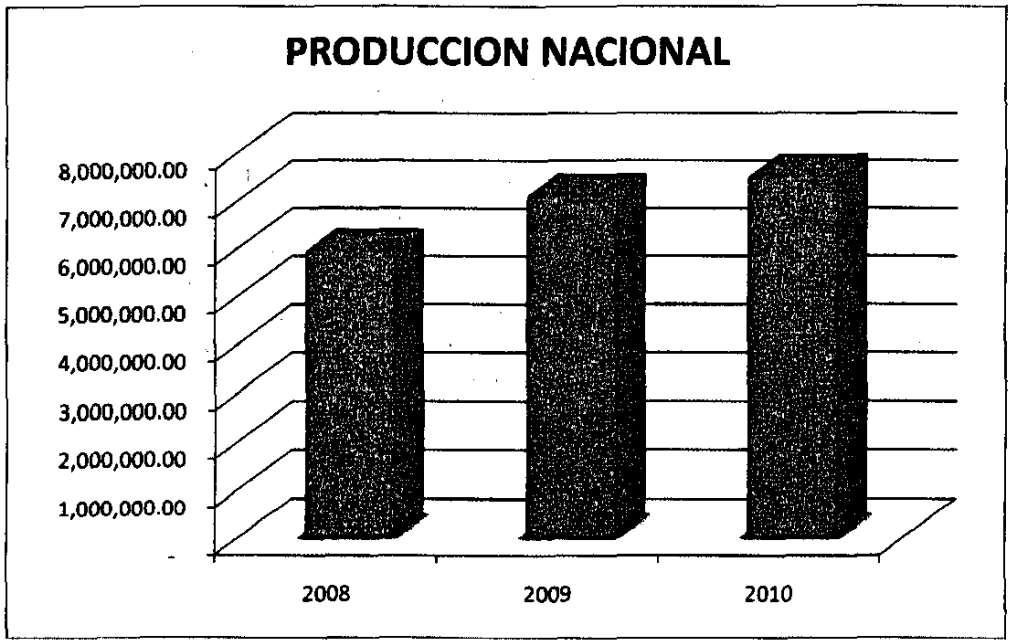
RUBRO	2009	PORCENTAJE	2010	PORCENTAJE	VARIACION 2009 - 2010
TOTAL INGRESOS	643,710.39	100.00%	514,138.23	100.00%	-20.13%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	229,206.51	35.61%	207,722.62	40.40%	-9.37%
GASTOS OPERATIVOS	364,977.93	56.70%	345,303.05	67.16%	-5.39%

ANDES.

RUBRO	2009	PORCENTAJE	2010	PORCENTAJE	VARIACION 2009 - 2010
TOTAL INGRESOS	2,846,640.01	100.00%	2,907,385.61	100.00%	2.13%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	723,215.86	25.41%	882,972.87	30.37%	22.09%
GASTOS OPERATIVOS	1,988,706.00	69.86%	1,906,298.47	65.57%	-4.14%

EVOLUCION PRODUCCION 2008-2010

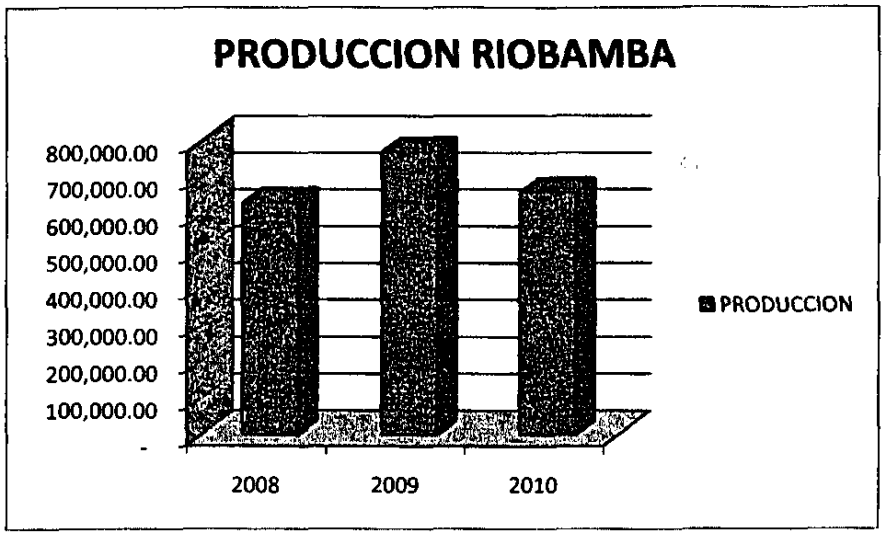
SUCURSAL	2008	2009	2010	INC ULT AÑO	PORCENTAJE
RIOBAMBA	632,224.98	770,848.06	660,916.36	(109,931.70)	-14.26%
AMBATO	510,366.87	793,379.29	884,930.45	91,551.16	11.54%
QUITO	1,076,184.39	1,354,276.09	1,935,124.98	580,848.89	42.89%
COCA	386,541.81	680,450.29	593,626.31	(86,823.98)	-12.76%
BERMEJO	628,609.20	643,340.02	513,470.18	(129,869.84)	-20.19%
ANDES	2,689,508.82	2,841,058.70	2,902,527.18	61,468.48	2.16%
TOTAL	**5,923,436.07**	**7,083,352.45**	**7,490,595.46**	**407,243.01**	**5.75%**



Se puede observar que la empresa ha incrementado sus ventas en un 5,75% con relación al 2009. Este fenómeno se debe, a la incorporación de nuevos clientes en todas las sucursales, pero también debemos tomar en cuenta que varios clientes se han retirado de nuestra cartera, principalmente instituciones del sector público, las cuales no han acatado lo estipulado en el Mandato Constituyente No. 8 y mantienen presupuestos demasiado bajos para el servicio de vigilancia y seguridad. Durante este año la empresa ha participado en varios procesos por medio del Portal de Compras Públicas implementado por el INCOP, pero lastimosamente la competencia gana los concursos de subasta inversa con presupuestos que no alcanzan a cubrir los costos de mano de obra.

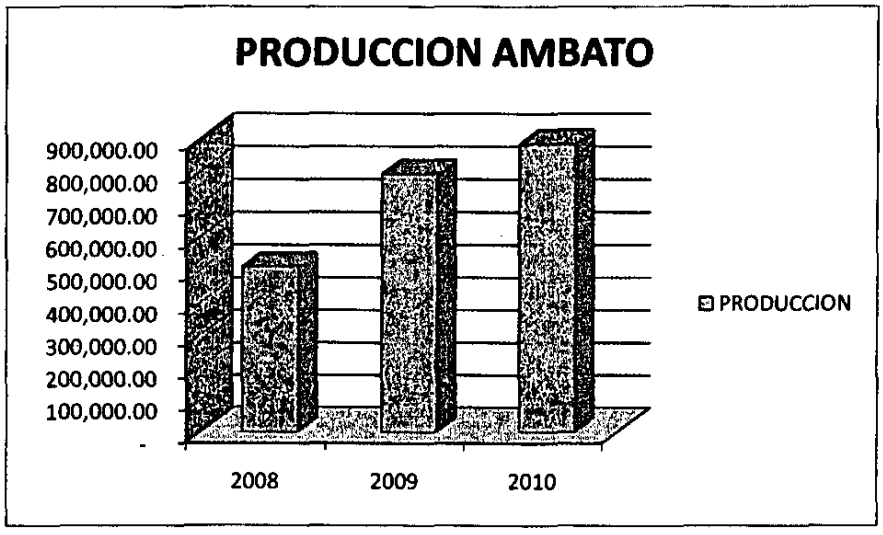
Para el año 2010 se logró renegociar precios con los clientes, obteniendo resultados positivos con la mayoría de clientes.

Riobamba:



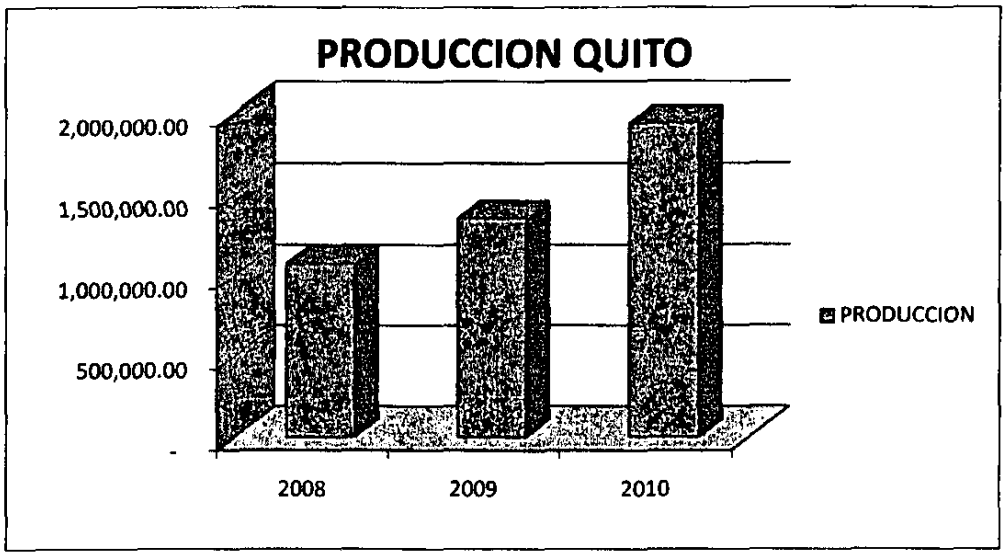
A diciembre del 2010, la matriz cuenta con una cartera de 38 clientes, debido a la pérdida de clientes tales como Contraloría General del Estado, MIES; Agua potable Riobamba, entre otros. Como se puede observar estos corresponden al sector público; la pérdida obedece exclusamente a ofertas de nuestra competencia en el portal de Compras Públicas que no cubren los costos directos legales, lo que generó que la empresa no participe en los diferentes procesos. Los principales clientes de la matriz son Panavial S.A. y la Universidad Estatal de Bolivar, clientes que su facturación mensual supera los US $ 10.000,00.

Ambato:



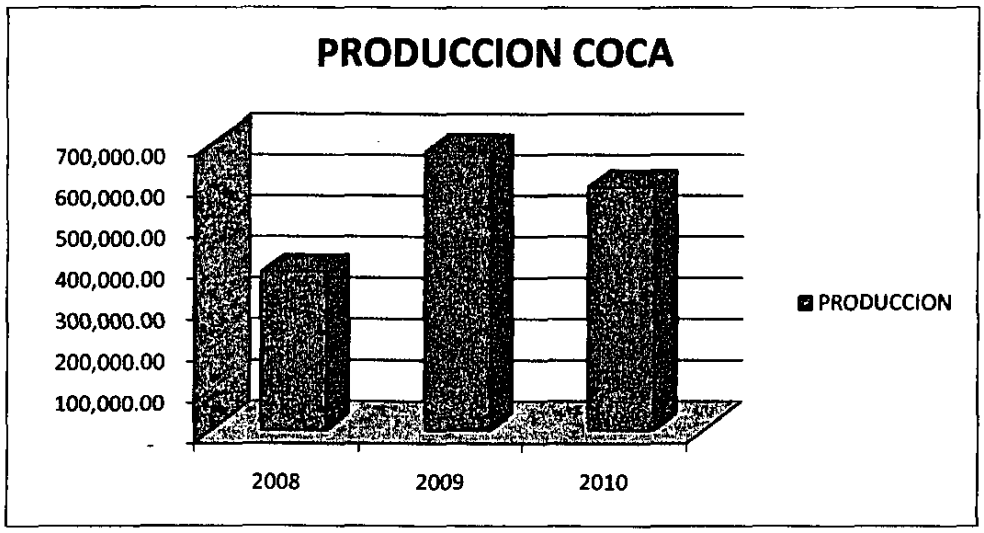
A diciembre del 2010, Ambato cuenta con una cartera de 37 clientes, que comparado con el año 2009 se ha mantenido. El crecimiento en la facturación se debe a la buena negociación de precios que se obtuvieron para el año 2010 además de ciertos clientes como Corporación la Favorita, Llantambato y Merquiauto Latacunga.

Quito:



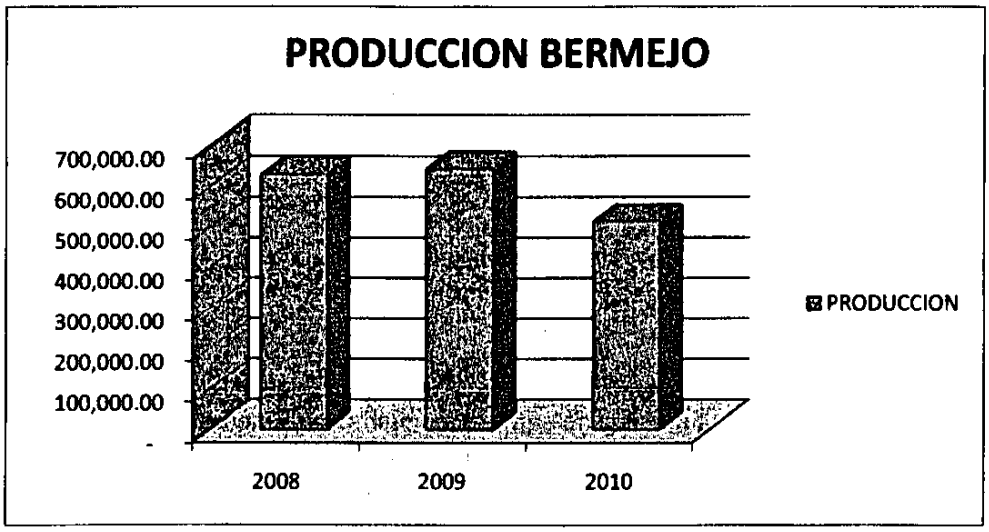
A diciembre de 2010, la sucursal de Quito cuenta con una cartera de 67 clientes, similar al número de clientes a diciembre de 2009. El incremento en la producción de la sucursal de Quito se debe a la incorporación del IESS, quienes por disposición del Presidente de la República tuvieron que eliminar la seguridad con la Policía Nacional. Gracias a este evento y a varias gestiones realizadas por el personal administrativo se logró cerrar el contrato con el IESS. La facturación mensual de este cliente asciende a US $ 55.630,00.

Coca:



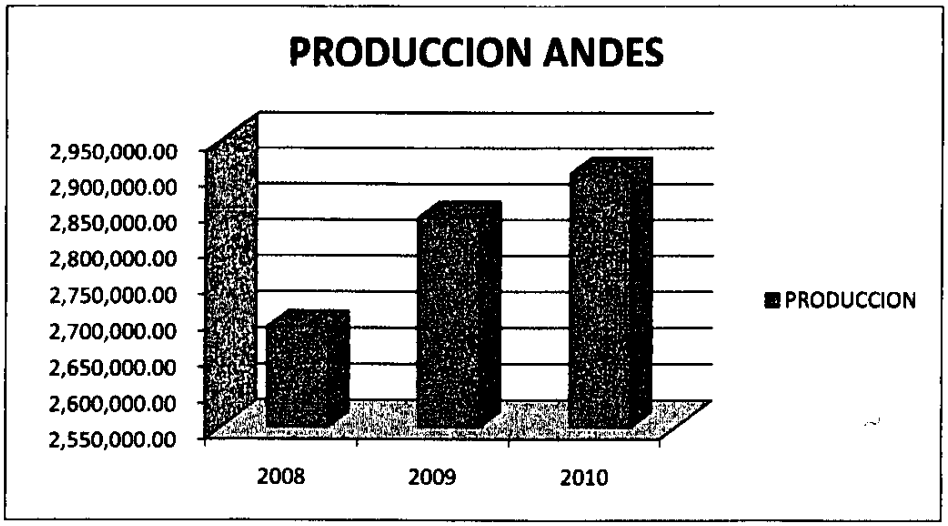
A diciembre de 2010, la sucursal del Coca cuenta con una cartera de 24 clientes. En este año en la producción ha decaído porque varios clientes no aceptaron los ajustes del precio para el año 2010, y la caída del cliente Hidroeléctrica Coca Codo Sinclair.

Bermejo:



La sucursal de Bermejo se ha mantenido estable en relación al año 2009. Hay un decrecimiento en la producción, ya que hasta la fecha no se ha logrado facturar los servicios del mes de diciembre de 2010 por trámites internos del cliente. En la sucursal de Bermejo se han mantenido políticas que han permitido estabilizar la operación en la sucursal y brindar un rendimiento modesto a la compañía.

Andes:



En la sucursal de Andes hubo un ligero incremento en la producción debido a las negociaciones realizadas a lo largo del 2010. Se ha logrado mantener un nivel estable de gastos de la sucursal lo cual genera en una modesta utilidad para la empresa.

EVOLUCIÓN DE LOS COMPONENTES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1. **ACTIVO.-** Este componente que registra la propiedad y derecho de la empresa, ha aumentado del año 2009 al 2010 en un 20,38 %. Este incremento se debe a la adquisición de vehículos para la operación de la empresa y al incremento en las retenciones en la fuente que nuestros clientes realizan a la empresa.

2. **PASIVO.-** Este componente registra las obligaciones que la empresa ha contraído a favor de terceros; la variación entre el 2009 y el 2010 equivale al 15,44 %, incremento que obedece fundamentalmente al crecimiento de los valores mensuales de pago al SRI y al IESS, aumento en las provisiones sociales.

3. **PATRIMONIO.-** Esta parte del estado de situación expresa la propiedad que tiene los accionistas en la empresa, que arroja un aumento del 9.69% la misma que al repartirse a los socios permanezca estable.

4. **INGRESOS.** - La operación de la empresa se ha incrementado en un 5,74 % que obedece a la incorporación de varios clientes de las diferentes sucursales.

5. **GASTOS.-** Este componente se incrementó en 4,71 %, que obedece a la incorporación de varios clientes de las diferentes sucursales y a la vigencia del Mandato Constituyente No. 8.

ANÁLISIS FINANCIERO

1. **INDICE DE SOLVENCIA ABSOLUTA:** Activo Corriente / Pasivo Corriente

   222.606,05 / 1.626.767,34 = 0,1368

Este indicador expresa que la empresa dispone de 14 centavos en efectivo para pagar cada dólar de deuda.

2. **INDICE DE SOLVENCIA:** Activo Corriente + Activo Exigible / Pasivo Corriente

   754.532,16 / 1.626.767,34 = 0,46

Este indicador expresa que la empresa en el caso de cobrar toda su cartera vigente dispone de 46 centavos para pagar cada dólar que adeuda.

3. **ÍNDICE DE APALANCAMIENTO:** Activo / Pasivo

   2.240.154,99 / 1.958.105,73 = 1.13 %

Ente indicador expresa que por cada dólar que la empresa dispone en propiedad y derechos, la organización en caso de pagar todas sus deudas dispondrá de USD $ 0,13 como remanente.

4. **INDICE DE PRODUCCIÓN DEL PATRIMONIO:** Utilidad / Patrimonio

117.286,61 / 282.049,26 = 41,58 %

Señala que la empresa ha obtenido una utilidad el 41,58 % sobre la propiedad de los socios de la empresa.

5. **INDICE DE RENTABILIDAD:** Utilidad / Ventas

117.286,61 / 7.490.595,46 = 1,57%

Señala que la obtuvo una rentabilidad neta de sus ventas del 1,57 %

6. **INDICE DE EFICIENCIA:** Gastos / Ingresos

7.186.777,45 / 7.490.595,46 = 0,9594

Señala que por cada dólar que factura la empresa gasta 96 centavos.

OBLIGACIONES PENDIENTES CON ENTIDADES DEL ESTADO.-

OBLIGACIONES SRI.-

JARA SEGURIDAD CIA. LTDA., al término del ejercicio fiscal del año 2010 por concepto de IVA Ventas y de Retenciones en la Fuente, adeuda el valor de US $ 63.696,13, correspondiente al mes de diciembre de 2010, por lo cual a ésta fecha la empresa consta en lista blanca. A la fecha de este informe la empresa consta en lista blanca.

OBLIGACIONES IESS.-

Referente a sus obligaciones con el IESS debo informar que el pago de los aportes del personal que debe realizar mensualmente se lo ha cumplido, estando al día en el cumplimiento de Obligaciones con el IESS.

PROVISIONES.-

Por sugerencia del Auditor Externo se provisiona por cuentas incobrables un monto de US $ 5.000,00, que corresponde a la cartera vencida que la empresa mantiene hasta la fecha que data desde el año 2005. Este valor generó un gasto para la empresa en el ejercicio fiscal 2010.

COMANDO CONJUNTO DE LAS FUERZAS ARMADAS.-

Debo informar que no todo el armamento que dispone JARA SEGURIDAD se encuentra con el permiso individual actualizado, debido a los cambios en la Ley de Seguridad y Vigilancia Privada mediante el cual cambian el organismo de control del CC.FF.AA. al COSP. Entre ellos, todas las armas deben pasar un proceso de recalificación, lo que ha significado trámites burocráticos y demora en la emisión del

permiso individual. A la fecha de este informe el 90% del armamento que dispone la empresa tiene el permiso actualizado.

La tenencia de Armas está en trámite de actualización.

SUPER INTENDENCIA DE TELECOMUNICACIONES.-

Todos los contratos de concesión de uso de frecuencias que utiliza Jara Seguridad Cia. Ltda., se encuentran vigentes y con los pagos cumplidos.

POLICIA NACIONAL.-

Todos los vehículos que están a nombre de Jara Seguridad y son ocupados en la operación se encuentran al día en la matriculación. De igual forma todos los vehículos se encuentran asegurados.

PROYECCION PARA EL AÑO 2011.-

En el tiempo transcurrido del año 2011, se ha logrado renegociar los precios de los contratos con nuestros clientes por el incremento en la comisión sectorial en la rama vigilancia y seguridad a US $ 276,28. Esto ha ayudado a disminuir los riesgos laborales de la empresa, algunos de los clientes no han aceptado el incremento, por lo cual hemos dejado de prestar el servicio de vigilancia y seguridad privada. Cabe recalcar que si bien la utilidad no tiene una expectativa de crecimiento, los riesgos empresariales disminuirán.

Esta estimación no considera las posibilidades de crecimiento de las sucursales, y que los clientes del sector público que esta pendiente la culminación de los plazos de los contratos vigentes, acojan lo estipulado en el Mandato Constituyente No. 8.

Acogiendo lo manifestado por los Auditores Externos respecto de la crisis económica prevista para este año, provocada por factores internos y externos, no es posible para esta Gerencia realizar un pronóstico sobre la utilidad esperada para este año.

En el contexto de la realidad nacional se espera realizar todos los esfuerzos para que los riesgos que provienen de una política económica como la actual, convertirlos en oportunidad y fortalezas a nuestro favor.

Respecto de la liquidez de la Empresa los flujos de caja han cobrado rigidez en cuanto a la mayoría de sus ingresos pues los clientes principales en observancia de las normas contractuales realizan sus pagos con absoluta puntualidad una vez transcurridos aproximadamente 28 días de cerrado el mes de servicio, en el resto de clientes se observa que el cobro tiende a normalizarse salvo cuando existen novedades en la operación o en aspectos contractuales formales especialmente en el sector público.

RECOMENDACIONES.-

- Solicitar a los Señores socios interpongan sus gestiones para procurar la inclusión de nuevos clientes.
- Mantener políticas de austeridad en todos los gastos administrativos, para mantener el equilibrio financiero.
- A base de los estudios de mercado procurar la captación de nuevos clientes en todas las sucursales.
- A la Junta de Socios diseñar las políticas que provoquen la formación de un activo fijo que signifique un patrimonio tangible.

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES.-

Esta Gerencia se permite sugerir a la Junta General de Socios que las utilidades deben ser distribuidas a los socios, quedando como sigue:

UTILIDAD BRUTA	240,017.19
NO DEDUCIBLES	142,897.40
15% EMPLEADOS	36,002.58
UTILIDAD GRAVABLE	346,912.01
IMPUESTO RENTA CAUSADO	86,728.00
RETENCIONES 2010	142,078.01
CREDITO TRIBUTARIO	55,350.01
UTILIDAD A REPARTIR	117,286.61

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍ.
- 9 MAY 2011
SECCIÓN ARCHIVO
R E C I B I D O

Atentamente.-

Tnte ® Pablo Jara Martínez.
GERENTE GENERAL
JARA SEGURIDAD CIA. LTDA.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
VENTANILLA UNICA EMPRESARIAL
5 MAY 2011
Ing. Carmen Patiño
ESPECIALISTA DE CONTROL