



UNIDAD DE EDUCACIÓN INTEGRAL DEL PACÍFICO Cía. Ltda.

INFORME DEL GERENTE

Machala, 14 de julio de 2003

Señor : CAP.(S.P) Jorge Luis Quiroz Castro, Presidente de la **UNIDAD DE EDUCACIÓN INTEGRAL DEL PACÍFICO Cía. Ltda.** Señores Accionistas de la Compañía:

En mi calidad de Gerente de la UNEIN "DEL PACÍFICO", en cumplimiento a lo dispuesto en los Estatutos de la Compañía, y al Reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías, a continuación me permito informar a Ustedes en síntesis las diferentes actividades de mi gestión administrativa del Ejercicio Económico de 2.002.

1. Como Entidad de INVERSIÓN EDUCATIVA, sus objetivos principales se determinaron en la formación integral del individuo, asumiendo al cumplimiento de las actividades siguientes:

- a) Planificar, crear, organizar y dirigir institutos educacionales para los distintos niveles de enseñanza.
- b) Capacitar pedagógica, científica, técnica y humanísticamente a los niños y jóvenes que ingresan a los establecimientos creados por la Compañía.
- c) Planificar y establecer programa de capacitación y formación profesional de recursos humanos, acorde a los requerimientos del desarrollo local, provincial y nacional.
- d) Permitir la participación de los niños y jóvenes en las diversas manifestaciones culturales y disciplinas deportivas;

- e) Programar e instituir Cursos, Seminarios, Talleres, etc. para la capacitación y fomento en las diversas manifestaciones: científicas, culturales, sociales y deportivas;
- f) Exigir y orientar la participación de la familia de los educandos, integrándola a la Institución, a través de programas y proyectos comunitarios, educativos y de recreación; y
- g) Importar toda clase de máquinas, laboratorios, equipos, implementos, materiales y útiles necesarios para el cumplimiento de su objetivo.

Para el cumplimiento de sus fines la Compañía podrá participar como socio o accionista en la constitución de otras Compañías, así como también podrá adquirir acciones o participaciones en compañías ya constituidas y que tengan relación con su objeto, por lo tanto la Compañía podrá celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las Leyes.

- 2. En su totalidad se cumplió con los proyectos establecidos para el Año Lectivo 2.002 – 2.003 como la planificación, capacitación pedagógica, científica y técnica a los niños y jóvenes; así como Programación de cursos y Seminarios a los Profesores y la participación activa de los padres de familia con la Unidad Educativa.
- 3. Con relación a las inversiones se adquirieron algunos bienes, los mismos que estaban determinados en el presupuesto y considerados de imperiosa necesidad para el mejor servicio dentro de las actividades de la Institución; estos bienes son:

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS

Ene. 16/02	1 Teléfono Digital Marca TELECOM ON 6014	"	35,00
Mar. 28/02	150 pupitres unipersonales con estructura de hierro De tubo de 1", angulo de 1x 1/8 y playwood de 12mm para tablero asiento y respaldar	"	5.160.00
Abr. 09/02	50 pupitres unipersonales con estructura de hierro De tubo de 1", angulo de 1x 1/8 y playwood de 12mm para tablero asiento y respaldar	"	1720.00

PASAN

\$ 6.915.00

VIENEN

\$ 6.915.00

May. 20/02	6 Escritorios metálicos, Tipo "Junior" de 1,10 x 0,55m con gavetas con seguridad, color café.	"	582.62
May. 20/02	1 Archivador vertical metálico de 4 gavetas Color café	"	173.85
Dic. 30/02	3 Pizarrones para tiza liquida de 1.22 x 2.44		
	Marco de aluminio para lab. De computación	"	195.00

VEHICULOS

Abr. 30/02	1 Furgoneta marca VOLKSWAGEN, año 1999 modelo KOMBI STD, origen: Brasil placa GKX-974 SERIE: 9 BWA 237 IIX P001017 Motor UGA018906 color blanco	"	6. 060.00
------------	---	---	-----------

IMPLEMENTOS DEPORTIVOS

Dic. 12/02	Tableros de vidrio con anillo flexible, media Estándar de 1.80 x 1.05 m para la cancha de Basketball.	"	774.76
------------	---	---	--------

EQUIPO DE LABORATORIO DE CIENCIAS NATURALES

May. 09/02	3 KITS CAJAS TESS MECANICA ME 1	"	1.813.61
May. 09/02	3 KITS CAJAS TESS MECANICA ME 2	"	1.542.85
May. 09/02	3 KITS CAJAS TESS MECANICA ME 3	"	967.44
May. 09/02	3 KITS QUÍMICA, CAJA 1	"	905.40
May. 09/02	1 KITS QUÍMICA, CAJA2 CON TANQUE DE GAS BUTANO	"	381.71
May. 09/02	1 AEROMETRO 0.700 A 0.8500,180 MM	"	15.23
May. 09/02	1 AEROMETRO 0.8500 A 1000,180 MM	"	15.79
May. 09/02	1 AEROMETRO 1.000 A 1.250,180 MM	"	15.79

PASAN

\$ 20.359.05

VIENEN

\$ 20.359.05

May. 09/02	1 AEROMETRO 1.250 A 1.560,180 MM	"	15.79
May. 09/02	1 AEROMETRO 1.500 A 1.750,180 MM	"	17.77
May. 09/02	1 AEROMETRO 1.750 A 2.000,180 MM	"	17.77
May. 09/02	3 ALCOHOLIMETRO	"	44.00
May. 09/02	3 FUENTE ALIM.0-12 V CC/GV;V AC	"	1.046.42
May. 09/02	1 ESQUELETO, MARCA 3B, ORIGEN ALEMANA INCLUYE EXPERIMENTO	"	454.57

INVENTARIO DE LIBROS PARA LA BIBLIOTECA

Feb. 26/02	COLECCIÓN DE 4 LIBROS SOBRE HISTORIA UNIVERSAL	"	90.00
------------	--	---	-------

**TOTAL : MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE COMPUTACION
VEHÍCULOS LAB. CC.NN. Y BIBLIOTECA.**

\$ 22.045.37

4. Durante mis funciones de Gerente seguiré insistiendo en el cumplimiento de las disposiciones emanadas por el Directorio y Junta General de Accionistas de la Compañía, las mismas que implicarán el mejor desarrollo de las actividades para el logro de los objetivos propuestos.

5.- En el transcurso de mi período administrativo correspondiente al año 2002 la Compañía no ha sufrido problemas de carácter legal, educativa o laboral, por lo tanto se continuará el fiel cumplimiento de las disposiciones de orden tributario, de la Dirección de Educación y con la Superintendencia de Compañías.

6.- A continuación se podrá observar un Análisis Comparativo y porcentual de las variaciones que han sufrido las diversas cuentas de los Estados de Situación Financiera al cierre de los ejercicios económicos de 2.001 y 2.002.

UNION DEL PACIFICO Cía. Sda.

ANALISIS COMPARATIVO Y PORCENTUAL

ANÁLISIS COMPARATIVO Y PORCENTUAL						
DESCRIPCIÓN	BALANCE		BALANCE		AUMENTO O DISMINUC.	%
	2.001	%	2.002	%		
ACTIVOS						
CORRIENTES						
CAJA - BANCOS	2.191,58	-2,922	5.004,87	1,576	7.196,45	2,967
CUENTAS POR COBRAR	7.962,48	10,617	9.294,48	2,927	1.332,00	0,549
ANTICIPOS A EMPLEADOS	4,00	0,005	45,00	0,014	41,00	0,017
ANTIC. DE IMP. A LA RENTA	169,12	0,226	985,06	0,310	815,94	0,336
PRESTAMOS A EMPLEADOS			60,00	0,019	60,00	0,025
FIJOS						
TERRENOS	30,00	0,040	30,00	0,009	-	0,000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	41.726,00	55,638	257.796,08	81,189	216.070,08	89,090
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	20.122,35	26,831	27.988,82	8,815	7.866,47	3,244
EQUIPO DE LABORATORIO DE CC.NN	879,22	1,172	8.133,36	2,561	7.254,14	2,991
EQUIPO DE COMPUTACION	17.100,32	22,802	17.100,32	5,386	-	0,000
LIBROS EN BIBLIOTECA	309,93	0,413	399,93	0,126	90,00	0,037
VEHICULOS			6.060,00	1,909	6.060,00	2,499
IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	92,22	0,123	866,98	0,273	774,76	0,319
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	11.233,90	-14,979	16.251,38	-5,118	5.017,48	-2,069
DIFERIDOS						
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	25,17	0,034	11,05	0,003	14,12	-0,006
TOTAL ACTIVOS	74.995,33	100,00	317.524,57	100,00	242.529,24	100,00
PASIVOS						
CORRIENTES						
CUENTAS POR PAGAR	2.599,78	3,467	47.736,58	15,034	45.136,80	18,611
APORTES AL IESS POR PAGAR	346,43	0,462	9,10	0,003	337,33	-0,139
APORTES AL SEGURO PRIVADO	46,73	0,062	-	0,000	46,73	-0,019
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1.946,12	2,595	4.253,37	1,340	2.307,25	0,951
RETENCIONES EN LA FUENTE	239,60	0,319	248,56	0,078	8,96	0,004
PARTICIPACIONES A TRABAJADORES	1.741,86	2,323	1.760,24	0,554	18,38	0,008
PRESTAMOS PERSONALES	2.310,00	3,080	-	0,000	2.310,00	-0,952
LARGO PLAZO						
PRESTAMOS BANCARIOS POR PAGAR			171.501,16	54,012	171.501,16	70,714
APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALES	6.697,29	8,930	6.697,29	2,109	-	0,000
DIFERIDOS						
PENSIONES COBRADAS POR ANTICIPADAS	39.900,00	53,203	70.300,00	22,140	30.400,00	12,535
PATRIMONIO						
CAPITAL SOCIAL	1.200,00	1,600	1.200,00	0,378	-	0,000
RESERVA LEGAL	94,81	0,126	316,15	0,100	221,34	0,091
RESERVA POR REVALORIZ. DEL PATRIMONIO	411,53	0,549	411,53	0,130	-	0,000
REEXPRESION MONETARIA	11.233,26	14,979	11.233,26	3,538	-	0,000
UTILIDAD ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	1.801,22	2,402	6.006,58	1,892	4.205,36	1,734
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4.426,70	5,903	4.149,25	-1,307	8.575,95	-3,536
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	74.995,33	100,00	317.524,57	100,00	242.529,24	100,00

7. Como se podrá observar en el cuadro comparativo de los Estados Financieros, existe un relativo aumento global de \$ 242.529.24 en el Balance del 2.002 que representa el 323.39 % de aumento comparado con el balance de 2.001. En el análisis individual de las cuentas de **ACTIVOS**, existe un relativo aumento del 2.967% en la cuenta Bancos así como en las otras cuentas de los Activos Corrientes como el 0.549% en Cuentas por Cobrar; el 0.017% en Anticipos a Empleados; el 0.336% en Anticipo de Impuesto a la Renta; por las obligaciones tributarias pagadas por anticipado y el 0.025% de aumento por Prestamos a Empleados; este rubro se encuentra bastante restringido como consecuencia de las necesidades económicas debido a las inversiones que se vienen realizando en la construcción del nuevo local de la Institución .

Con relación al análisis de las cuentas de Activos Fijos existe el mayor incremento en la cuenta Construcciones en Curso con un índice del 89.090% (\$ 216.070.08) debido a la inversión de la Primera Etapa realizada en las obras de construcción de la "UNEIN DEL PACIFICO" Cía. Ltda. Las mismas que fueron financiadas mediante el primer crédito con el Banco de Machala.

Además existen los otros incrementos significativos por la adquisición de bienes realizados durante el año 2002 correspondiente a los Muebles Enseres y Equipos que se aumentaron en un 3.244% (\$ 7.866.47), Equipo de Laboratorio de Ciencias Naturales 2.991% (\$ 7.254.14) , Libros para Biblioteca el 0.037% (\$90.00), por la compra de un Vehículo el 2.499% (\$6.060.00), y por Implementos Deportivos el 0.319% (\$774.76).

En lo que se refiere a las cuentas de Activos Diferidos se sigue amortizando la única cuenta por Perdida en venta de Activos Fijos en - 0.006% (\$-14.12).

Con relación a las cuentas de **PASIVOS**; las de Pasivos Corrientes como cuentas por pagar mantienen un aumento del 18.611% (\$45.136.80) por obligaciones pendientes de pago; en cambio las cuentas de aportes al I.E.S.S por Pagar y Aportes al Seguro Privado obtuvieron una disminución -0.139% y -0.019% respectivamente, luego observamos un incremento del 0.951% (\$ 2.307.25) en la cuenta Impuesto a la Renta por Pagar , y el 0.004% (\$2.96) en la cuenta Retenciones en la Fuente por aumento en el pago de los tributos al Servicio de Rentas Internas.

Además la cuenta Participación a trabajadores tiene un aumento mínimo del 0.008% (\$18.38) debido a la disminución de las Utilidades en el presente año; y el saldo de la cuenta Prestamos personales disminuyo en - 0.952 % (\$ -2.310.00) por la cancelación total de la misma.

En lo que respecta a las Cuentas de Largo Plazo, la más notable es la cuenta Prestamos Bancarios por Pagar con el máximo incremento del 70.714% (\$ 171.501.16) debido a un crédito hipotecario otorgado por el Banco de Machala para la construcción de la primera etapa de edificación de la "UNEIN DEL PACÍFICO" Cía. Ltda.

En cuanto a las cuentas de Pasivos Diferidos, la cuenta Pensiones Cobradas por Anticipado aumentaron en un 12.535% (\$30.400.00) correspondiente a las recaudaciones por pensiones adicionales de alumnos por los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2003. las mismas que servirán para financiar las remuneraciones del personal docente y administrativo durante dichos meses.

Finalmente las cuentas del PATRIMONIO se incrementaron en 0.091% (\$221.34) la cuenta Reserva Legal, y en un 1.734% la cuenta Utilidad Acumulada de Ejercicios Anteriores pertenecientes a la normal distribución de la Utilidad generada en el Ejercicio Económico del año 2001; contrario a dicho ejercicio en el año 2002 se refleja una perdida notable del -3.536% debido a que parte de los gastos de las Cuentas de Resultados correspondieron a Gastos no Deducibles, sujetos a cálculos para el pago de Impuesto a la Renta.

8. Estos antecedentes económicos nos permiten adquirir una mayor experiencia y obtener una mejor visión a futuro para perseverar en nuestro esfuerzo hacia el logro de nuestros objetivos, manteniendo el prestigio alcanzado a través de la permanente capacitación del personal de acuerdo al avance tecnológico en beneficio de la formación integral, de la clase educativa de la provincia y por ende del desarrollo de país.

Atentamente,


Dra. Irma Dolores Balladares
GERENTE

C.C.: /GT.