



**UNIDAD DE EDUCACIÓN INTEGRAL DEL PACÍFICO
Cía. Ltda.**

INFORME DEL GERENTE

Paco Vera Castro
Gerente General

Machala, 29 de mayo de 2006

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 2005:

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 instruir 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 la constitución de otras Compañías, así como también podrá adquirir acciones

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 2005 – 2006 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

Enero 19/2005	1	ARCHIVADOR DE ALUMINIO Y VIDRIO EN COLOR NATURAL DE 4,80m DE ANCHO, 1,85m DE ALTO Y 0,45m DE FONDO, EN LA PARTE SUPERIOR 3 REPISAS DIVIDIDAS EN 9 MÓDULOS Y EN LA PARTE INFERIOR 9 GAVETAS DE MADERA (PARA SECCIÓN SECRETARIA)	\$	862,40
Abril 7/2005	150	SILLAS PLÁSTICAS COLOR AZUL MARCA "PYCA"	"	879,40
Abril 7/2005	36	CESTOS PLÁSTICOS PARA BASURA	"	158,96
Junio 24/2005	1	CORTADORA DE CÉSPED DE 5HP 21 MARCA "BRIGGS"	"	346,40
Junio 30/2005	2	BOMBAS CP-15 UNID PARA FUMIGAR	"	170,00
Ago. 16/2005	1	EQUIPO CENTRAL DE AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT ASW-18A2, MARCA "PRIMA"	"	543,75
Sept. 22/2005	80	MESAS UNIPERSONALES DE 4 PATAS, PARA ALUMNOS, ESTRUCTURA METÁLICA DE 0,70m x 0,50m. EN MADERA DE PLAYWOOD DE 12mm, FORRADAS CON FORMICA, 0,75m DE ALTO, TUBO REDONDO DE 1 x 2mm, ANGULO DE 3/4" A 1/8", REGATONES DE CAUCHO Y PINTADA CON ANTICORROSIVO COLOR AZUL CIELO	"	2.480,00
Dic. 15/2005	1	MÁQUINA FOTOCOPIADORA, MARCA "MITA" DIGITAL, MODELO 5050, SERIE N°	"	1.450,00
		PASAN....	\$	6.890,91

VIENEN....

\$ 6.890,91

**EQUIPOS DE LABORATORIO DE CIENCIAS
NATURALES**

Dic. 15/2005	1	KIT TESS MECÁNICA ME3	\$	468,43
Dic. 15/2005	1	KIT TESS ELECTRICIDAD/ELECT. EEp 1	"	999,63
Dic. 15/2005	1	KIT TESS ÓPTICA OE 1	"	342,81
Dic. 15/2005	1	MAGNETISMO MAG/COMPLETO	"	215,09
Dic. 15/2005	1	ELECTROSTÁTICA EST/COMPLETO	"	228,18
Dic. 15/2005	1	PROYECTOR DE DATOS Y VIDEOS, MARCA "SONY" ORIGEN USA, MODELO VPL - CS6	"	2.296,05
Dic. 15/2005	1	MICROSCOPIO DIGITAL, MARCA "MOTIC"	"	2.003,66

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

Feb. 22/2005	6	MONITORES LG 15" NEGRO 5006K, CON COBERTORES	"	678,04
Feb. 22/2005	4	MOUSES, SERIE "GENIUS"	"	20,00

LIBROS EN BIBLIOTECA

Nov. 21/2005	18	VOLUMENES DE ENCICLOPEDIA "ATLAS NATIONAL GEOGRAPHIC"	"	143,82
--------------	----	--	---	--------

TOTAL MUEBLES, ENSERES, EQUIPOS DE LABORATORIO DE CC.NN., DE COMPUTACIÓN Y LIBROS EN BIBLIOTECA				\$ 14.286,62
--	--	--	--	---------------------

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 2005 la Compañía no ha sufrido problemas de carácter legal, educativo 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 podemos observar el análisis económico individual de cada una de las cuentas que han sufrido aumento o disminución relacionados entre los saldos de los Balances del 2004 y 2005 al 31 de Diciembre respectivamente.

UNION DEL PACÍFICO Cia. Ltda.

ANÁLISIS COMPARATIVO Y PORCENTUAL						
DESCRIPCIÓN	BALANCE		BALANCE		AUMENTO O DISMINUCIÓN	
	2004	%	2005	%		%
ACTIVOS						
CORRIENTES						
CAJA - BANCOS	333,09	0,051	1.343,82	0,190	1.010,73	1,700
CUENTAS POR COBRAR	18.664,16	2,883	23.432,36	3,315	4.768,20	8,021
ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS			3.900,00	0,552	3.900,00	6,560
ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA	1.650,78	0,255	1.730,51	0,245	79,72	0,134
PRÉSTAMOS A EMPLEADOS	80,00	0,012	60,00	0,008	-20,00	-0,034
FIJOS						
TERRENOS	30,00	0,005			-30,00	-0,051
CONSTRUCCIONES EN CURSO	548.689,76	84,744	596.821,05	84,426	48.131,29	8,058
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	51.177,17	7,904	58.068,08	8,214	6.890,91	11,591
EQUIPO DE LABORATORIO DE CC. NN.	9.996,08	1,544	16.549,93	2,341	6.553,85	11,024
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	45.387,63	7,011	46.085,67	6,519	698,04	1,174
LIBROS EN BIBLIOTECA	927,96	0,143	1.071,78	0,152	143,82	0,242
VEHÍCULOS	6.060,00	0,936	6.060,00	0,857		
IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	1.950,98	0,301	1.950,98	0,276		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-40.034,69	-6,183	-54.054,56	-7,646	-14.019,87	-23,582
DIFERIDOS						
PÉRDIDA DEL EJERCICIO ECONÓMICO	2.552,03	0,394	3.897,23	0,551	1.345,20	2,263
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS						
TOTAL ACTIVOS	647.464,96	100,00	706.916,85	100,00	59.451,89	100,00
PASIVOS						
CORRIENTES						
CUENTAS POR PAGAR	183.811,14	28,389	177.384,59	25,093	-6.426,55	-10,810
APORTES AL IESS POR PAGAR	14,16	0,002	14,15	0,002	-0,01	
APORTES AL SEGURO PRIVADO						
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	3.461,02	0,535	4.075,09	0,577	614,07	1,033
RETENCIONES EN LA FUENTE	1.430,36	0,221	1.902,11	0,269	471,73	0,793
PARTICIPACIONES A TRABAJADORES	2.535,80	0,392	2.780,84	0,393	245,04	0,413
PRÉSTAMOS AL IESS POR PAGAR						
LARGO PLAZO						
PRÉSTAMOS BANCARIOS POR PAGAR	310.869,54	48,013	234.758,83	33,209	-76.110,71	-128,021
APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPIT.	6.697,29	1,034	6.697,29	0,947		
DIFERIDOS						
PENSIONES COBRADAS POR ANTICIPADAS	122.400,00	18,904	263.000,00	37,204	140.600,00	236,494
PATRIMONIO						
CAPITAL SOCIAL	1.200,00	0,185	1.200,00	0,170		
RESERVA LEGAL	335,00	0,052	335,00	0,047		
RESERVA POR REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	411,53	0,064	411,53	0,058		
REEXPRESIÓN MONETARIA	10.575,01	1,633	10.575,01	1,496		
UTILIDAD ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	6.468,93	0,999	6.468,93	0,915		
UTILIDAD DEL EJERCICIO						
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-2.744,84	-0,424	-2.686,52	-0,380	58,32	0,098
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	647.464,96	100,00	706.916,85	100,00	59.451,89	100,00

7. Como se podrá observar en el cuadro comparativo de los Estados Financieros, existe un relativo aumento global de \$ 59.451,89 en el Balance del 2005 que representa 9,18225% de incremento comparado con el Balance del 2004.

a) ANÁLISIS DE LAS CUENTAS DE ACTIVOS

En el análisis individual de la cuentas de **ACTIVOS CORRIENTES**, existe un aumento del 1,700% en la cuenta Caja – Bancos = \$ 1.010,73; en la Cuenta por Cobrar también se aprecia un incremento del 8,061% = \$ 4.768,20 debido al aumento de cheques devueltos por los Bancos correspondiente a pensiones canceladas; de la misma manera existe un aumento del 6,560% = \$ 3.900,00 en la cuenta Anticipos a Proveedores y Contratistas por los pagos anticipados a los maestros contratistas de las obras en ejecución de la Institución; también observamos que la cuenta Anticipo de Impuesto a la Renta sufrió un alza del 0,134% = \$ 79,72 en razón al incremento del pago del referido impuesto del año 2004; y, en la cuenta Préstamos a Empleados tenemos una disminución de -0,034% = \$ -20,00 por la cancelación y disminución de los préstamos otorgados a los empleados.

Con relación al análisis de las cuentas de **ACTIVOS FIJOS** es notable el incremento en la cuenta Construcciones en Curso con un índice del 80,058% = \$ 48.131,29 debido a la continuación de los trabajos de construcción con recursos propios conforme a nuestras limitadas necesidades de infraestructuras.

En cuanto a la cuenta Terreros su registro contable fue transferido en forma dividida a la cuenta Cuentas por Cobrar a cada uno de los socios debido a que su adquisición inicial fue cancelada con fondos de la Institución.

Además en cumplimiento a las imperiosas necesidades de la Institución, existen los otros incrementos en forma periódica por las adquisiciones de los diversos bienes previamente presupuestados en el año 2005 y que corresponden a las cuentas: Muebles, Enseres y Equipos con un aumento del 11,591% = \$ 6.890,91; Equipos de Laboratorio de CC.NN. con un incremento del 11,024% = \$ 6.553,85; Equipos de Computación con un ascenso del 1,174% = \$ 698,04; y, Libros en Biblioteca con un alza del 0,242% = \$ 143,82. En cuanto a la Depreciación Acumulada de Activos Fijos se desgastaron en un - 23,582% = \$ - 14.019,87.

Respecto a las cuentas de **ACTIVOS DIFERIDOS** se aprecia un aumento del 2,263% = \$ 1.345,20 correspondiente al aumento por la pérdida del ejercicio económico del año 2004, las mismas que se amortizaran durante los posteriores 5 años.

b) ANÁLISIS DE LAS CUENTAS DE PASIVOS

Con relación a las cuentas de **PASIVOS CORRIENTES**, las Cuentas por Pagar mantienen el mayor decremento del - 10,810% = \$ - 6.426,55 debido a que se ha podido cancelar en parte y conforme a las disponibilidades económicas las obligaciones por pagar a proveedores y otras deudas a corto plazo.

En cuanto a las cuentas: Impuesto a la Renta por Pagar aumentaron en un 1,033% = \$ 614,07 por el incremento del Impuesto a la Renta Causado en el año 2005; la cuenta Retenciones en la Fuente aumentó en un 0,793% = \$ 471,73 porque incrementaron las retenciones por Impuesto a la Renta y por el Impuesto al Valor Agregado; y, la cuenta Participaciones a Trabajadores con un incremento del 0,413% = \$ 245,04 por el aumento del 5% de participación a trabajadores sobre las utilidades del año 2005.

Respecto a las cuentas a **LARGO PLAZO** el saldo del capital de la cuenta Préstamos Bancarios por Pagar sufrió una notable disminución del - 128,021% = \$ - 76.110,71 por

los abonos realizados y en cumplimiento a las obligaciones por pagar con el Banco de Machala durante el año 2005.

En cuanto a la cuentas de PASIVOS DIFERIDOS, la cuenta Pensiones Cobradas por Anticipado aumentaron en un 236,494% = \$ 140.000,00 correspondiente a las recaudaciones por pensiones adicionales de alumnos por los meses de Enero, Febrero y Marzo del año 2006, las mismas que servirán para financiar los gastos de operación y remuneraciones del personal docente y administrativo durante dichos meses.

En lo que se refiere al análisis de las cuentas del PATRIMONIO, es poco lo que se puede observar por cuanto las cuentas de Capital Social, Reserva Legal, Reserva por Revalorización del Patrimonio, Reexpresión Monetaria y Utilidad Acumulada no han sufrido modificación respecto al año anterior, excepto la cuenta Pérdidas del Ejercicio con un incremento del 0,098% = \$ 58,32 la misma que es positiva a pesar de ser pérdida, debido a que la pérdida del año 2005 fue inferior respecto a la pérdida del año 2004.

8. Estos antecedentes económicos nos permiten adquirir una mayor experiencia y obtener una mejor visión a futuro para perseverar en los propósitos 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 del país.

Atentamente,


Dra. Vda. Dolores Balladares
GERENTE

CC.: Archivo