

## INFORME DE GERENCIA

GUPICEMA Grupo Uno para Investigación y Capacitación de Medio Ambiente Cía. Ltda. Ha cumplido su principal actividad de brindar Capacitación al Sector Público y Privado en el año 2006. Ingresos que han permitido mantener los Costos Operativos y a su vez los Gastos Administrativos, mediante un riguroso control de de estos y gracias a alianzas y contactos con Empresas Extranjeras que permitan ofrecer mayores servicios para el Sector.

Estas medidas nos han permitido obtener una Utilidad de UDS. 6.502,80 Todo gracias a que se ha mantenido una planificación estratégica oportuna y un control de costos y gastos.

De los resultados obtenidos en el año 2006 es importante observar varios aspectos: sus activos, pasivos y utilidad obtenida, estos permiten analizar y medir la consecución de los objetivos a corto plazo y las expectativas a largo plazo.

### ACTIVO CORRIENTE

Existe un saldo positivo e importante en la Cuenta Corriente del Produbanco lo que permitirá poder cumplir con los pagos de las obligaciones a corto plazo, que mantiene la empresa y representa el 47,81 % y el respaldo también de cuentas por cobrar de clientes con el 10,25 %. Existe una cuenta Anticipo Proveedores que representa el 37,26 %:

Caja Bancos	38.852.83	47.81 %
Clientes	8.332.20	10.25 %
Cuentas Socios	456,08	0,56 %
Cuentas Fiscales	3.352.70	4,13 %
Anticipos Proveedores	30.278.36	37,26 %
<b>TOTAL</b>	<b>81.272,17</b>	

### PASIVO

A Corto Plazo se encuentran repartidas en tres cuentas son: El IESS con el 0,43 %, SRI con el 1,53 %; Cuentas por Pagar al Personal 2,49 % y Proveedores y Cuentas por Pagar con el 95,55 %, las cuentas de IESS, SRI, y Personal serán canceladas a corto plazo, durante los primeros meses del año 2006, excepto las otras cuentas por pagar que por su valor deberá ampliarse su periodo de pago.

Deudas IESS	286,94	0,43 %
Deudas Fiscales	1.029,98	1,53 %
Cuentas con Personal	1.670,72	2,49 %
Proveedores y Cuentas por Pagar	64.225,75	95,55 %
<b>TOTAL</b>	<b>67.213,39</b>	

Existe un cambio importante, al comparar con las cifras presentadas en el año 2005 pues existe una disminución en la utilidad, esperando que con nuevas medidas a tomar en el 2007, las utilidades aumenten, en claro beneficio de nuestra empresa.

#### **CAPITAL DE TRABAJO: Activo Corriente - Pasivo Corriente**

El Activo Corriente es 81.272,17 - Pasivo Corriente 67.213,39

Siendo nuestro CT = 14.058,78 Esta cifra nos permitirá cumplir con las deudas y obligaciones pendientes a un Corto Plazo.

#### **INGRESOS Y GASTOS**

Las Ingresos por Cursos y Seminarios del año 2006 fueron de USD. 189.245,65 y los Costos Operativos del Servicio por USD. 155.565,18 y una Utilidad Bruta de USD. 33.680,47.

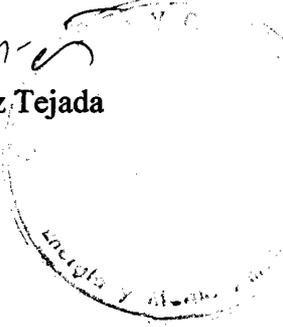
Los costos operativos se han incrementado puesto que se mejoro en el servicio por la contratación de Expositores con experiencia y calidad, así como el uso de Material Didáctico, y otro rubro importante es el hospedaje y viáticos de los Instructores.

En lo que corresponde a Gastos Administrativos ha habido un incremento en los Gastos de Personal debido a incrementos salariales legales y a un incentivo al personal por la mayor participación y colaboración en los Cursos.

## PERSPECTIVAS FUTURAS

Para el año 2007. Gupicema necesita analizar las necesidades del Sector Público y Privado frente a los Programas Continuos de Adiestramiento y Capacitación. Es indispensable el mejoramiento del nuestro Servicio a través de Instructores y Empresas Nacionales y Extranjeras.

  
Ing. Napoleón González Tejada  
Gerente General



**GUPICEMA Cia. Ltda.**  
**Estado de Pérdidas y Ganancias**  
**Del 1o de Enero Al 31 de Diciembre del 2006**

**INGRESOS OPERATIVOS**

**CURSOS Y SEMINARIOS**

Cursos y Seminarios	189,245.85	<b>189,245.85</b>
---------------------	------------	-------------------

**COSTOS OPERATIVOS**

Coordinación Curso	20,449.80	<b>-166,666.18</b>
Gastos Cursos	47,029.20	
Pasajes	8,313.82	
Material Didáctico	65,894.11	
Útiles de Oficina	854.80	
Honorarios	9,000.00	
Alimentación Cursos	1,260.39	
Hospedaje Instructores	3,769.18	
Envíos y Movilización	925.19	
Trámites Legales	69.00	
Seguros	179.89	

**UTILIDAD BRUTA DEL SERVICIO**

**33,600.47**

**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Sueldos y Salarios	8,341.71	<b>-30,217.68</b>
Bonificación Personal	5,412.70	
Gastos IESS	1,594.81	
Otras Ramuneraciones	1,319.58	
Alimentación y Refrigerios	19.45	
Mantenimiento Oficina	264.48	
Útiles Oficina	831.11	
Agua, Luz y Teléfono	2,725.72	
Repuestos Equipos Oficina	324.00	
Transporte, Movilización	429.14	
Servicios Contratados	2,081.41	
Suscripción, Afiliaciones	1,060.85	
Impuestos, Contribuciones	235.38	
Gastos Notarías y Registros	449.73	
Depreciación Activos	1,720.28	
Útiles de Limpieza y Cafetería	127.77	
Atenciones Sociales	425.18	
Arriendo Oficina	2,400.00	
Seguridad Oficina	198.00	
Publicidad y Propaganda	127.72	
Servicios Mantenimiento	319.00	

**OTROS INGRESOS**

Otros Ingresos	3,399.40	<b>3,399.40</b>
----------------	----------	-----------------

**GASTOS VARIOS**

Gastos Bancarios	359.49	<b>-359.49</b>
------------------	--------	----------------

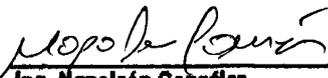
**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

**6,602.80**

**CONTADOR GENERAL**

**GERENTE GENERAL**

  
 Lic. Fred O. Leucano S.  
 CPA. 24383

  
 Ing. Napoleón González

**GUPICEMA Cia. Ltda.**  
**Balance General**  
**Al 31 de Diciembre del 2008**

**ACTIVOS**

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>61,272.17</b>
Caja Bancos	38,862.83	
Fondo Rotativo Bonilla Miriam	150.00	
Produbanco Cta. Cie. 200000530-0	38,702.83	
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>30,006.64</b>	
Cientes	8,332.20	
Anticipos a Proveedores	30,278.36	
Prestamos Socios	456.08	
<b>Cuentas Fiscales</b>	<b>3,362.70</b>	
Devolución Impuestos	868.91	
Retención en la Fuente 1%	2,483.79	

<b>ACTIVO FIJO</b>		<b>3,977.88</b>
<b>Equipo de Oficina</b>	<b>1,718.78</b>	
Equipo Ofic. Costo Histórico	3,453.43	
Equipo Ofic. Dep. Acumulada	-1,736.64	
<b>Muebles y Enseres</b>	<b>1,323.70</b>	
Mueb. Enseres Costo Histórico	3,060.26	
Mueb. Enseres Dep. Acumulada	-1,736.56	
<b>Equipo de Computación</b>	<b>98.87</b>	
Equipo Comp. Costo Histórico	3,380.67	
Equipo Comp. Dep. Acumulada	-3,281.80	
<b>Instalación y Adecuaciones</b>	<b>838.60</b>	
Instalación y Adecuaciones Costo	1,170.00	
Instal. y Adecuac. Dep. Acumulada	-331.50	

**TOTAL ACTIVOS** **65,250.03**

**CONTADOR GENERAL**

  
 Lic. Fred O. Lescano S.  
 CPA. 24383

**PASIVOS**

<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>67,213.30</b>
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>67,213.30</b>	
Aporte Personal	52.89	
Aporte Patronal	68.74	
Fondos de Reserva	186.31	
Impuestos por Pagar	1,029.98	
Sueldos po Pagar	550.23	
Décimo Tercero	35.72	
Décimo Cuarto	302.53	
Vacaciones	782.24	
Proveedores	578.75	
Ing. Gustavo Pinlo	6,977.61	
Otras Cuentas por Pagar	56,669.39	

**TOTAL PASIVOS** **67,213.30**

<b>PATRIMONIO</b>		<b>15,036.64</b>
<b>Capital Social</b>	<b>800.00</b>	
Rubén Mera	286.00	
Bonilla Miriam	267.00	
González Napoleón	267.00	
Reserva Legal	465.42	
Resultados Acumulados	10,268.42	
Utilidad del Período	6,502.80	

**TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO** **65,250.03**

**GERENTE GENERAL**

  
 Ing. Napoleón González

