

54842

**INFORME A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA
HONTANAR CIA. LTDA.
DEL EJERCICIO FISCAL 2.006**

1.- INTRODUCCION

De conformidad con lo que dispone a Ley de Compañías en su artículo No. 121 y los demás pertinentes, y en consideración a lo que establece el Estatuto Social en sus artículos 12 y 23 literal d, así como en todos los demás artículos relativos, nos permitimos presentar el siguiente informe de los negocios sociales, en lo que respecta al período comprendido entre enero y diciembre de 2006.

Previo al informe de resultados, realizaremos un breve resumen de la situación del país durante este año ya que incide el entorno socio, económico, político y social, afectando o beneficiando cualquier actividad empresarial.

2.- AMBIENTE MACROECONOMICO, POLITICO Y SOCIAL

Debemos destacar los siguientes aspectos que a no dudarlo marcaron las pautas en el quehacer del país.

1. Una situación política inquietante y de inestabilidad, básicamente debido a las perspectivas y los cálculos electorales.
2. Una situación económica con cierta estabilidad financiera aunque sin mayor crecimiento. Los índices inflacionarios se mantuvieron en parámetros aceptables.

3.- INFORME

CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS: Hontanar Cía. Ltda., ha planificado y proyectado su crecimiento, durante estos años proveyendo a la institución los recursos físicos (infraestructura), técnicos, y económicos, necesarios para el cumplimiento de su gestión.

LA

RECURSOS FISICOS: El manejo adecuado, ha permitido, mejorar y mantener los activos fijos en magnifico estado. En el mes de Junio se adquirió un terreno cercano al colegio, en un futuro en él se efectuaran las ampliaciones físicas correspondientes.

MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO: Como todos los años, se procedió al mantenimiento de las instalaciones, equipos y muebles, fueron renovadas varias áreas; en preescolar se construyó una cascada, se mandó a elaborar lockers para los nuevos alumnos, se reubicó el bar, y se hizo un comedor para el personal docente; en la Inspección y el Vicerrectorado, se efectuaron adecuaciones en el piso, igual que en todas las Bodegas, Sala de Profesores, Dobe, Inspección, y Aula ONU; se elaboró un confesionario para la Capilla, se colocaron persianas en las áreas de Gerencia, Administración y Sala de Profesores, se compraron anaqueles y muebles para la biblioteca, se dotó de nuevas grabadoras a Primaria, Secundaria y Administración, se remodeló la Sala de Profesores de la Primaria, se cambiaron sillas y mesas, se compró una nueva Estación de Juegos para la Primaria, permanentemente se ha incrementado y mejorado la Biblioteca.

RECURSOS TECNICOS: Se mejoró el sistema de Internet, cambiando de proveedor y contratando el servicio de banda ancha, se adquirió una cámara de video, se compraron además 6 computadoras para Sala de Profesores, Preescolar, Primaria, Secundaria y Vicerrectorado; y, 2 computadoras portátiles para Administración y Rectorado. Debido a los avances tecnológicos, nos hemos preocupado de las actualizaciones de hardware y software, para estudiantes, profesores y personal administrativo, con la dotación en este año de nuevos equipos y compra de programas, lo cual nos permite mantenernos al día en la tecnología.

Debido a las necesidades que presentaba todo el equipo electrónico y la tecnología de punta que tiene el Colegio, en el mes de noviembre se reorganizó Sistemas y Tecnología, a cargo de la responsable del área de computación, centralizando de esta forma el manejo, mantenimiento, asesoramiento técnico a usuarios, y responsabilizando a una persona como administrador del sistema.

RECURSOS HUMANOS: Teniendo presente que el talento humano es el mayor capital de una empresa, nos hemos preocupado de dotar de los espacios físicos necesarios, materiales, suministros y equipos para su buen

desempeño académico y administrativo, no ha faltado la capacitación de profesores y personal; descuentos en las pensiones a quienes tienen hijos estudiantes; concesión de préstamos; garantías en el Banco de Machala; uniformes, seguros médicos (aporte de un 40 por ciento), comisariato, ayudas en casos de calamidad doméstica, entre otros, además un incremento en sueldos del 4%.

Nos hemos preocupado de los agasajos en los días propicios, como del Maestro, y Navidad, desarrollando eventos especiales dirigidos al esparcimiento de todos los que conformamos el Colegio Hontanar. Se ha brindado la colaboración directa a la Comisión de Asuntos Sociales en los festejos que en el año realiza.

En el asunto financiero, el pago de sueldos ha sido absolutamente puntual, con las acreditaciones a cada una de las cuentas, y como todos los años se efectuaron los aumentos de sueldo al inicio de cada año escolar, en medida de nuestras capacidades, se han efectuado préstamos directos al personal guardando parámetros de equidad.

RECURSOS ECONOMICOS: La provisión de este recurso está basada en dos principales rubros, matrículas y pensiones, este año con la debida autorización ministerial se realizó un incremento. Con el cobro eficiente de valores que se facturan a los alumnos los primeros días de cada mes, se elabora un flujo de caja para cumplir con los pagos de gastos fijos, eventuales y de inversión. El manejo de los fondos ha sido llevado eficientemente, demostrándose así en los Estados Financieros.

OBLIGACIONES CON ORGANISMOS DE CONTROL: Las obligaciones tributarias, societarias, laborales, han sido cumplidas en los términos y plazos establecidos, contamos con los debidos certificados de cumplimiento emitidos por el IESS y la Superintendencia de Compañías. Nos hemos incorporado a los pagos por Internet al IESS y SRI; el pago de impuestos prediales se lo realiza los primeros días de enero con el fin de hacernos beneficiarios de la rebaja que otorga el Municipio de Quito, de igual manera con el pago de Patentes y Capital en Giro. En este año por disposición de SRI, se debe elaborar un informe mensual llamado ANEXO TRANSACCIONAL, en el cual se reporta toda la operación de la compañía

respecto a ventas y compras, para cumplir con este requisito se adquirió necesariamente un programa que es compatible con las bases del SRI.

SOCIETARIAS Y LEGALES: Los Libros Sociales, son llevados de acuerdo a lo que establece la Ley de Compañías y el Estatuto Social.

Luego de terminado este informe sobre los aspectos más relevantes del año 2006, pasamos a analizar las principales cuentas de los estados financieros, ratificando que reflejan la actual situación económica de la empresa.

ACTIVO FIJO: Se encuentran los bienes de propiedad de la empresa y que son:

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

Nombre de la Cuenta	Valor en Libros	Valor Depreciación	Saldo del Activo
EDIFICIOS	730.666.25	-192.816.16	537.850.09
MUEBLES Y ENSERES ESCOLARES	44.666.77	-18.120.67	26.546.10
MUEBLES Y EQUIPOS OFICINA	63.834.07	-19.526.41	44.307.66
EQUIPOS DE COMPUTACION	26.956.16	-13.598.76	13.357.40
EQUIPOS Y ACCESORIOS ESCOLARES	12.888.80	-4.483.12	8.405.68
MAQUINARIAS Y HERRAMIENTAS	540.03	-72.00	468.03
OTROS	6.400.00	-2.773.42	3.626.58
TOTALES:	885.952.08	-251.390.54	634.561.54

DEPOSITOS EN GARANTIA

El rubro de USD 5.163.20, corresponde al valor en garantía exigido por el I. Municipio de Quito, para la construcción.

PASIVO CORRIENTE

Nombre de la Cuenta	Valor en Libros
PROVEEDORES	9.071.37
PROVISIONES B.S.	44.019.20
RETENC. POR PAGAR	7.957.19
IMPUESTOS POR PAGAR	2.776.66
PRESTAMOS SOCIOS	39.075.68
OBLIGACIONES BANCOS	42.837.36
TOTALES	145.737.46

PROVEEDORES

Las obligaciones con terceros que tiene la compañía, son originadas por pagos que se deben realizar a proveedores, por retenciones realizadas al personal, se encuentran en el flujo normal de gastos no afectando la liquidez.

PROVISIONES

Son valores que corresponde a décimo tercero, décimo cuarto, aportes IESS y Fondo de Reserva y son pagadas en las fechas establecidas por los organismos de control y las leyes correspondientes.

En este cuadro se detalla los valores de compra, su depreciación y el saldo del activo por depreciarse, que se ha realizado en concordancia a la técnica contable y los porcentajes autorizados por el SRI.

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE

Nombre de la Cuenta	Valor en Libros	Valor Depreciación	Saldo del Activo
TERRENO	73.201.67	0.00	73.201.67

GASTOS DIFERIDOS

En esta cuenta se agrupan los rubros que por su naturaleza deben ser devengados.

Nombre de la Cuenta	Valor en Libros	Valor Amortización	Saldo del Activo
LIBROS Y MATERIALES	5.712.16	-1.142.43	4.569.73
MEJORAS LOCAL	1.904.00	-1.523.52	380.48
LICENCIAS EN COMPUTACION	4.418.64	-3.870.58	548.06
TOTALES:	12.034.80	-6.536.53	5.498.27

ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA

Cumpliendo con las obligaciones tributarias, se procedió al pago de anticipo de impuesto a la renta, el cual suma USD 17.550.68, y por retenciones en la Fuente de USD 137.41, generados por el pago de intereses en inversiones y ahorros.

IMPUESTOS POR PAGAR

En esta cuenta se encuentran reflejados los valores retenidos a proveedores y al personal en el mes de diciembre, por concepto de retenciones y pago de impuesto a la renta, son tributos por pagar al SRI.

OBLIGACIONES BANCOS

Este rubro es por ajuste contable del cierre del ejercicio.

PASIVO A LARGO PLAZO

Son cuentas por préstamos realizados por los socios y terceros para la realización de inversiones, cifra que asciende a USD 219.394.11, sufrió un incremento ya que los socios realizaron préstamos personales para la adquisición del terreno. En este ejercicio se inició el pago de intereses y capital.

PATRIMONIO Y CAPITAL

Demuestra la solidez de la empresa y está compuesta de los siguientes rubros.

Nombre de la Cuenta	Valor en Libros
CAPITAL	4.400.00
RESERVA LEGAL	8.318.53
RESERVA FACULTATIVA	312.173.18
RESERVA DE CAPITAL	65.696.05
TOTALES	390.587.76

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Los rubros principales de ingresos son: PENSIONES y MATRICULAS, adicionalmente son facturados otros servicios que presta el Colegio a favor de los estudiantes, a continuación procedemos a detallar los rubros mencionados:

INGRESOS POR

• PENSIONES	1.209.145.20
• MATRICULAS	<u>84.877.90</u>
• SUB- TOTAL:	1.294.023.10

OTROS RUBROS POR OTROS SERVICIOS

• TRANSPORTE	222.637.00
• DERECHOS DE GRADO	380.00
• DERECHOS DE EXAMEN	1.385.00
• INSCRIPCIONES	8.710.00
• SEGURO ALUMNOS	13.041.00
• MANTENIMIENTO COLEGIO	18.120.00
• MATERIAL DIDACTICO	30.993.00
• DIFUSION CULTURAL	3.972.00
• EXTRACURRICULARES	12.302.50
• CARNET ALUMNOS	1.092.00
• CERTIFICADO PROMOCION	<u>301.00</u>
• SUB- TOTAL	482.689.30

OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES 3.974.19

TOTAL DE INGRESOS: USD 1.610.930.79

COSTOS Y GASTOS

Los que se han incurrido en el presente ejercicio.

GASTOS OPERACIONALES

• GASTOS DE PERSONAL	725.640.71
• BENEFICIOS PERSONAL	213.807.24
• OTROS	<u>80.688.51</u>
	1.020.136.46

GASTOS GENERALES

• SERVICIOS Y SUMINISTROS	46.722.61
• DEPRECIACIONES	72.572.26
• AMORTIZACIONES	<u>12.962.25</u>
	132.257.12

GASTOS FINANCIEROS

• FINANCIEROS Y LEGALES	<u>23.788.07</u>
-------------------------	------------------

OTROS GASTOS GENERALES

• INTERESES Y MULTAS	<u>4.466.22</u>
----------------------	-----------------

TOTAL DE GASTOS 1.338.380.88

UTILIDAD DEL EJERCICIO 110.038.50

Las cifras de Gastos de Operación corresponden a rubros directamente involucrados con la actividad de la empresa. Gastos Generales, son aquellos que indirectamente intervienen en este proceso, y los Gastos Financieros son los necesarios para el crecimiento de la infraestructura del Colegio Hontanar.

El rubro Servicios y Suministros, se refiere a: transporte escolar, teléfonos, licencias de computación, servicios públicos, material didáctico, suministros y útiles de oficina, implementos deportivos, mantenimiento y reparaciones, medicamentos, útiles de laboratorio, libros y materiales, etc.

Gastos Generales, por diversos conceptos y que son parte de la administración y cuyo detalle se puede encontrar en el Estado de Pérdidas y Ganancias.

Las cuentas de las Depreciaciones y Amortizaciones, están en los rubros del Balance General en lo relacionado al Activo Fijo y al Activo Diferido, lo que representa una recuperación de las inversiones que ayuda a la liquidez.

Gastos Financieros, comprende los que por Intereses se ha pagado por préstamos recibidos, de igual manera a los débitos realizados por el banco por gastos.

CRECIMIENTO

Las cifras de crecimiento en rubros importantes, hacen que la empresa sea sólida, confiable y que el valor de las participaciones tenga un incremento económico exitoso.

RECOMENDACIONES (DESTINO DE UTILIDADES)

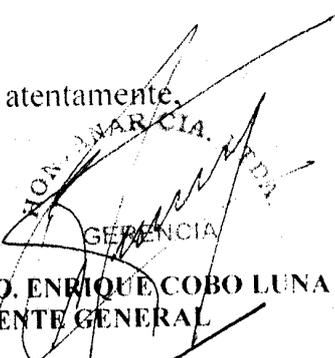
Nos permitimos recomendar que la utilidad después de realizarse la conciliación tributaria, sea distribuida en su totalidad a los señores socios. Debemos señalar que no es necesario realizar la provisión de la Reserva Legal, ya que la hemos cumplido.

CONCLUSIONES

Los Estados Financieros de la compañía, que presentamos a los socios son consistentes y reflejan la situación actual. Podemos afirmar que la situación de la Compañía es sólida y sin ningún riesgo en cuanto a liquidez

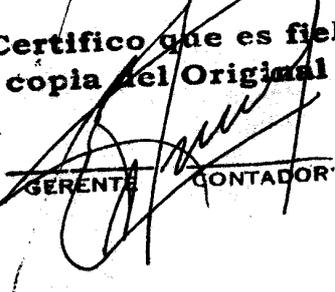
Para concluir presentamos nuestro agradecimiento a los señores socios por la confianza depositada en esta administración.

Muy atentamente,


HON. ASAMBLA
GERENCIA
LCDR. ENRIQUE COBO LUNA
GERENTE GENERAL


ING. PABLO POLIT
PRESIDENTE

**Certifico que es fiel
copia del Original**


GERENTE CONTADOR