

INFORME DE GERENCIA

SERVITAE, es una compañía de responsabilidad limitada, está constituida de conformidad a la Ley de Compañías, fue constituida el 15 de Enero del 2010, inscrita en el RUC el 18 de marzo del 2010, cuyo número es 0691729370001

Su actividad principal es la prestación de servicios de laboratorio de análisis ambiental y de alimentos en la ciudad de Riobamba, sus actividades económicas:

1. Servicios de laboratorio de análisis ambiental y de alimentos
2. Actividades de elaboración de proyectos, asesoría y auditoría ambiental; y,
3. Actividades de Capacitación

Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los Estatutos.

INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PROPUESTOS E INFORME DE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL Y LEGAL

Se informa que en el mes de mayo del 2010 mediante acta de la junta general universal de socios se aprueba la reforma de estatutos de Servitae Cia. Ltda. En el art. 3 objeto social para poder ampliarse en las actividades que desarrolla la compañía en lo referente a la capacitación en diversas áreas. Obteniendo la aprobación de la superintendencia de compañías sobre la ampliación del objeto social y reforma del estatuto de la compañía servitae el en el mes de junio del 2010

OBJETIVOS PROPUESTOS	AVANCE Y/O CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS
1. PRESENTAR PROYECTO DE CAPACITACION A LA CNCF A TRAVES DE UN CONCURSO SECTORIAL PARA LA PARROQUIA VERACRUZ EN LA PROVINCIA DE PASTAZA, CIUDAD EL PUYO	FIRMA DEL CONVENIO DE CAPACITACION "FORTALECIMIENTO DE LAS DESTREZAS DE LOS HABITANTES DE LAS COMUNIDADES DE LA PARROQUIA VERACRUZ A TRAVÉS DE LA CAPACITACIÓN TEÓRICA-PRÁCTICA EN EL MANEJO Y REMEDIACIÓN DE MICRO-CUENCAS HÍDRICAS, APOYADAS CON TEMAS DE INTERÉS PARA EL DESARROLLO INDIVIDUAL Y COMUNITARIO" ENTRE SERVITAE, LA JUNTA PARROQUIAL DE VERACRUZ Y EL CONSEJO NACIONAL DE CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL "CNCF" EN CALIDAD DE OPERADOR DE CAPACITACION, SOLICITANTE DEL PROYECTO Y FINANCIERA DEL PROYECTO RESPECTIVAMENTE, POR UN MONTO DE \$ 187,667.17 DE LOS CUALES CORRESPONDEN \$125,175.00 PARA EL OPERADOR "SERVITAE", ENTREGANDO EL 1er. ABONO DE \$ 49.800,00 EN EL MES DE DICIEMBRE-2010 Y LA DIFERENCIA CUANDO SE REALICE EL ACTA DE FINIQUITO, EL TIEMPO DE DURACION DEL PROYECTO ES DE 7 MESES (DEL 1ro.OCTUBRE-2010 AL 1ro. DE ABRIL-2011) CAPACITANDO A UN TOTAL DE 200 PERSONAS EN LA CABECERA PARROQUIAL Y 5 COMUNIDADES DE LA PARROQUIA VERACRUZ a) CONTRATACION DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y OPERATIVO BAJO RELACION DE DEPENDENCIA LABORAL SEGÚN REQUERIMIENTOS DEL CNCF PARA LA EJECUCION

	DEL PROYECTO: - 1 COORDINADOR ACADEMICO - 1 ASISTENTE ADMINISTRATIVO - 1 COORDINADOR FINANCIERO - 1 CONTADOR b) CONTRATACION DE INSTRUCTORES PREVIAMENTE CALIFICADOS EN EL CNCF PARA DICTAR LAS CAPACITACIONES DE ACUERDO A LOS TEMAS Y CRONOGRAMAS PROPUESTOS EN EL PROYECTO, CUYO PAGO ES A TRAVES DE LA PRESENTACION DE FACTURAS c) SE INICIA EL PROYECTO EL 1RO. DE OCTUBRE DEL 2010 Y HASTA EL MES DE DICIEMBRE SE HA ALCANZADO UN PROMEDIO DE SATISFACCION DE LOS BENEFICIARIOS DE CAPACITACION DEL 94% /100% SEGÚN LA CALIFICACION OBTENIDA DE LAS EVALUACIONES QUE SE TOMAN AL FINAL DE CADA CAPACITACION DE ACUERDO A UN FORMULARIO ESTABLECIDO POR LA CNCF. d) EL AVANCE DEL CRONOGRAMA DE CAPACITACION DE OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2010 ES DEL 42% QUE ESTAMOS CUMPLIENDO CON LO PLANIFICADO.
2. ESTABLECER ALIANZAS ESTRATEGICAS PARA OBTENER EL ESPACIO FISICO, RECURSO HUMANO ESPECIALIZADO Y EQUIPAMIENTO NECESARIO PARA INSTALAR UN LABORATORIO AMBIENTAL EN LA CIUDAD DE GUAYAQUIL	a) CONTRATACION DE LA DIRECTORA EJECUTIVA DE SERVITAE DRA. CARMEN MONTIEL EN EL MES DE AGOSTO DEL 2010, PARA DAR CUMPLIMIENTO CON ESTE OBJETIVO, COMPLEMENTANDO SUS FUNCIONES CON UN ESTUDIO DE MERCADO Y BUSQUEDA DE POSIBLES CLIENTES POTENCIALES, PARA A SU VEZ IR JUSTIFICANDO EL ARRENDAMIENTO O COMPRA DE EQUIPOS DE LABORATORIO DE ACUERDO A LAS NECESIDADES DE MERCADO. b) EN EL MES DE DICIEMBRE-2010 SE REALIZA LA CONTRATACION DEL PERSONAL TECNICO DE APOYO PARA LA DIRECTORA EJECUTIVA, PARA INICIAR LA PREPARACION TANTO DE DOCUMENTACION COMO DE INSTALACION Y FUNCIONAMIENTO DEL LABORATORIO c) SE HAN ESTABLECIDOS LOS CONTACTOS REQUERIDOS PARA EL ESPACIO FISICO DEL LABORATORIO, QUEDANDO REALIZAR LA NEGOCIACION PARA ENERO DEL 2011, LOCAL UBICADO EN EL KM 12 VIA DAULE EN EL PARQUE INDUSTRIAL CALIFORNIA 2 BODEGA C-36
3. CUMPLIR CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS POR EL OAE PARA PODER OBTENER LA ACREDITACION DEL ORGANISMO DE ACREDITACION ECUATORIANA HASTA EL MES DE JUNIO DEL 2011	AVANCE DEL 20% EN LA PREPARACION DE LA DOCUMENTACION NECESARIA PARA ALCANZAR LA ACREDITACION EN EL OAE.

INFORME ECONOMICO Y FINANCIERO CORRESPONDIENTE AL AÑO 2010

En éste año la ejecución del proyecto con el CNCF ha permitido iniciar con las actividades de la Compañía, mencionándose que en éste año en el mes de Agosto se firmó el convenio de financiamiento de capacitación laboral, bajo la modalidad concursable sectorial con la Secretaría Técnica del Consejo Nacional de Capacitación y Formación Profesional CNCF, la Junta Parroquial de Veracruz y SERVITAE como Operador de Capacitación.

Dentro de los ingresos registrados durante el año 2010 esta:

- El pago realizado por la Junta Parroquial de Veracruz por el Proyecto de Capacitación "Fortalecimiento de las destrezas de los habitantes de las comunidades de la parroquia Veracruz a través de la capacitación teórica-práctica en el manejo y remediación de micro-cuencas hídricas, apoyadas con temas de interés para el desarrollo individual y comunitario"
- Otros Ingresos.

ANALISIS DE LA SITUACION ECONOMICA Y FINANCIERA DE SERVITAE CIA.LTDA.

Para el análisis financiero partimos de la información que nos da: el Balance General y el Estado de Resultados.

BALANCE GENERAL

Código	Cuenta	Saldo Final	Porcentaje
1	ACTIVO		
11	ACTIVO CORRIENTE		
111	DISPONIBLE	18,995.85	35.33%
112	EXIGIBLE	17,473.49	32.50%
113	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	300.09	0.56%
114	REALIZABLE	17,000.00	31.62%
	TOTAL ACTIVO:	53,769.43	100.00%
2	PASIVO		
21	PASIVO CORRIENTE		
211	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	44,990.84	91.98%
214	OBLIGACIONES CON LA ADM.TRIBUTARIA	3,921.09	8.02%
	TOTAL PASIVO:	48,911.93	90.97%
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO		
311	CAPITAL SOCIAL		
31101	CAPITAL SUSCRITO Y/O PAGADO	8,000.00	
3.2.2.02.	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	(3,142.50)	
	TOTAL PATRIMONIO:	4,857.50	9.03%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:	53,769.43	100.00%

ACTIVOS

El Activo Corriente al 31 de Diciembre del 2010 se conforma de:

DISPONIBLE: \$ 18,995.85

Caja: El fondo de Caja Chica está bajo la responsabilidad de Ing. Angelina Moreno, por el monto de \$ 400,00
Bancos: Saldo en el Banco Internacional Cta.Cte. No.310-060606-9 \$ 18,595.85

EXIGIBLE: \$ 17,473.49

Clientes: El saldo de clientes \$ 16,500,00.

TOTAL DE VENTAS		64,800.00
CLIENTES	25.46%	16,500.00
VENTAS CONTADO	74.54%	48,300.00

Anticipos: El total asciende a \$ 973.49, distribuido en Anticipo de Honorarios del personal técnico del proyecto de Capacitación en Veracruz (413.75) y Anticipo Proveedores (559.74) por saldo no liquidado por la compra de camisetas entregado a la Sra. Maria Chasi y anticipo por servicios de hospedaje, Hostal Oro Negro.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA: \$ 300.09

En éste grupo de cuenta se registra el saldo de la cuenta por retenciones realizadas por Clientes en la prestación de servicios registrándose como Anticipo de Impuesto a la Renta que no pudo ser liquidado al final del Año debido al resultado negativo que se dio al final del periodo.

REALIZABLE: \$17,000,00

Inventario de Materia Prima: Se adquirieron en el mes de diciembre reactivos y material de vidrio para el laboratorio.

PASIVOS

Son los derechos de los acreedores de SERVITAE, por los recursos suministrados. El Pasivo Corriente está conformado por:

Cuentas y Documentos por Pagar: \$ 44,990.84

Proveedores: \$ 28,448,00 saldo por pagar a Espectrocrom por la compra de reactivos y material de laboratorio.

Beneficios Sociales por Pagar: \$ 2,729.06, en éste periodo se cumplió la norma contable para la provisión de sueldos y beneficios sociales de los empleados.

IESS por Pagar: \$ 137.13, corresponde a la cuota de Diciembre-2010 del préstamo quirografario de la Dra. Carmen Montiel, empleada de SERVITAE.

Cuentas por pagar: \$ 13,676.65 préstamos de terceros para cumplir con las obligaciones laborales y económicas de la Compañía

Obligaciones con la Administración Tributaria: \$ 3.921.09

Saldo del impuesto a la renta del mes de Diciembre del 2010 por retenciones en la fuente aplicada a los proveedores por la adquisición de bienes y prestación de servicios que serán cancelados en el mes de Enero del 2011.

Total Pasivo Corriente a Corto Plazo: \$ 48.911.93

Tomando los datos del Activo y Pasivo Corriente podemos determinar los índices de liquidez, solvencia y endeudamiento por cuanto ofrece las medidas relativas al funcionamiento de SERVITAE.

RAZONES DE LIQUIDEZ

La liquidez se refiere a las finanzas totales de la empresa y a su habilidad para convertir en efectivo determinados activos y pasivos circulantes.

1. **El Capital Neto de Trabajo:** se calcula deduciendo su pasivo circulante de su activo circulante. Por lo tanto el Capital de Trabajo es:

$$53.769.43 - 48.911.93 = 4.857.50$$

Este dato refleja el saldo disponible que tiene SERVITAE luego de pagar las deudas a corto plazo.

INDICE DE SOLVENCIA:

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{53.769.43}{48.911.93} = 1.099$$

Este resultado significa que SERVITAE, dispone de 0,09 centavos de dólar después de cancelar un dólar de deuda a corto plazo.

RAZONES DE ENDEUDAMIENTO:

Esta razón mide la proporción del total de Activo aportado por los acreedores de la empresa, mientras mayor sea este índice mayor será la cantidad de dinero de otra persona, que se esté utilizando para generar utilidades para SERVITAE y se calcula así.

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{48.911.93}{53.769.43} = 0,91$$

SERVITAE, funciona con el 0.91% de capital ajeno, este dato se explica ya que SERVITAE, está iniciando sus actividades por lo que tuvo que recurrir a créditos de terceros para cumplir con las actividades.

PATRIMONIO

El *capital suscrito y pagado* de la Compañía está integrado por el aporte realizado en numerario de \$ 8.000,00, constituido de 8.000 participaciones con valor nominal de \$ 1.00, conforme al siguiente detalle:

NOMBRE	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO US\$	NO. DE APORTACIONES	PORCENTAJE
PROF. LIBIA GENESA MORENO ALVAREZ	\$ 80.00	80	1%
ING. ANGELINA MARIA MORENO MORENO	\$ 7,920.00	7920	99%
TOTAL>	\$ 8,000.00	8000	100%

Cuenta Superávit de Operación por \$ 3.142,50 correspondiente al resultado del ejercicio contable del año 2010.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

Los Ingresos Operativos provienen de:

<i>Código</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo Final</i>
41	INGRESOS OPERACIONALES	
411	VENTAS PRESTACION DE SERVICIOS	64,800.00
42101	INGRESOS NO OPERACIONALES	7.89
	TOTAL INGRESOS:	64,807.89

El mayor cliente constituye la Junta Parroquial de Veracruz con una venta de servicios de \$49.800 que corresponde al 77% del total de ventas (\$ 64.800) y la diferencia en otros clientes el 23% por prestación de servicios, es importante el movimiento y la utilidad que se genera en la ejecución presupuestaria del proyecto de Capacitación que se inició en el mes de Octubre del 2010 y tiene una duración de 7 meses.

EGRESOS

COSTOS Y GASTOS DE ADMINISTRACION

Son aquellos de carácter general realizados por SERVITAE, Incluyen: remuneraciones, honorarios, gastos generales, suministros y materiales de oficina, gastos de capacitación, gastos de personal, mantenimiento del laboratorio. El total de costos y gastos asciende a \$ 67.950.39

<i>Cuenta</i>	<i>Saldo Final</i>	<i>Porcentaje</i>
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	36,942.46	54.37%
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A P.NAT.	24,338.21	35.82%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12.15	0.02%
PROMOCION Y PUBLICIDAD	49.11	0.07%
SEGUROS Y REASEGUROS	264.51	0.39%
TRANSPORTE	50.50	0.07%
GASTOS DE GESTIÓN	306.86	0.45%
GASTOS DE VIAJE	569.83	0.84%
SERVICIOS BASICOS	26.52	0.04%
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	474.64	0.70%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	234.53	0.35%
OTROS GASTOS	4,583.70	6.75%
GASTOS BANCARIOS	97.37	0.14%
TOTAL COSTOS Y GASTOS:	67,950.39	100.00%

El valor de remuneraciones asciende a: \$ 36,942.46 que equivale al 54.37% del total de gastos dividido en: Personal Administrativo \$ 34,621.26 (desde marzo a diciembre-2010) y de Laboratorio \$ 2,321.20 contratado en el mes de diciembre-2010, según el siguiente detalle:

<i>Código</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Laboratorio</i>	<i>Administrativo</i>
52101	SUELDOS	1,800.00	26,955.20
52102	BENEFICIOS SOCIALES Y DEMAS REMUNERACIONES	302.50	4,394.56
52103	PAGOS AL IESS	218.70	3,271.50
	TOTAL:	2,321.20	34,621.26

En la nómina de SERVITAE al 31 de Diciembre del 2010, se registran 6 personas, 4 en el área administrativa y 2 en el Laboratorio.

Durante el año 2010 salieron 2 empleados de SERVITAE.

El otro rubro importante constituye el gasto de Honorarios que equivale al 35.82% por pagos a instructores en el Proyecto de Capacitación.

Dentro de las actividades desarrolladas durante el año 2010 se ha iniciado con la preparación del diseño e implementación del Sistema de Gestión para la acreditación con el OAE.

El otro rubro importante constituye el gasto de Honorarios que equivale al 35.82% por pagos a instructores en el Proyecto de Capacitación.

Dentro de las actividades desarrolladas durante el año 2010 se ha iniciado con la preparación del diseño e implementación del Sistema de Gestión para la acreditación con el OAE.

RESULTADOS DEL PERIODO

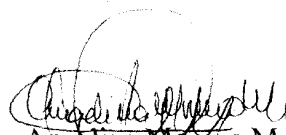
El resultado de los Ingresos menos los Costos y Gastos en el periodo comprendido desde el 1ero. De Marzo al 31 de Diciembre del 2010, dio una pérdida de:

RESULTADO:	(3,142.50)
-------------------	-------------------

RECOMENDACIONES A LA JUNTA RESPECTO DE POLITICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ECONÓMICO

1. Continuar y mantener buenos resultados de los servicios de capacitación ofertados por SERVITAE y poder ser un punto de referencia para nuevos proyectos.
2. Realizar los trámites pertinentes para el cambio de domicilio y funcionamiento de SERVITAE quedando la ciudad de Riobamba como sucursal y Guayaquil la matriz, ya que se ha determinado en base a estudios de mercado que la ciudad de Guayaquil cuenta con un mercado potencial para iniciar las actividades de laboratorio ambiental, objeto principal de la creación de la compañía.
3. Realizar la planificación y presupuestos para el año 2011 con las respectivas proyecciones de ingresos y gastos e inversiones.

Riobamba, 01 de Abril de 2011


Ing. Angelina Moreno M.
GERENTE SERVITAE CIA. LTDA.

