

**SEÑORES SOCIOS DE
SEPCUENTA CONTADORES AUDITORES CIA. LTDA.**

Quito, 13 de febrero del 2013

INFORME DE GERENCIA

1. OBJETIVOS DE LA EMPRESA

SEPCUENTA Contadores Auditores Cía. Ltda. "SPC", realizó su actividad principal de Servicios de Contabilidad y Auditoría, en un 90% para el año 2012.

Considerando que el objetivo social es muy específico se está trabajando para en lo posible generar nuevas líneas de servicios afines con expectativas de mejores ingresos rentables.

2. CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES

- Las disposiciones emitidas por la Junta de Socios sobre el manejo económico de la empresa se han ido cumpliendo en un proceso de aplicación.

El entorno en el cual se desempeñó la empresa durante el año 2012 presentó importantes diferencias con el que había enmarcado su gestión en el último año.

El decrecimiento económico anterior mostró una marcada desaceleración, reflejando para este período un 15% de aumento, cifra relacionada con el año anterior, este resultado fue efecto la toma de decisiones radicales, generando una estabilidad económica acorde a los momentos que vive nuestra profesión.

Una de las consecuencias de lo expuesto fue el mayor crecimiento de la cartera que a su vez generó una menor dinámica en la movilización del disponible, provocando la obtención de recursos a través de nuevas estrategias de gastos, las mismas que se evidencian en sus resultados.

3. ACTIVIDADES PRINCIPALES

Las actividades realizadas en el año 2012 fueron:

ADMINISTRATIVAS

- a) Verificación de documentos básicos
- b) Actualización de datos internos y externos.
- c) Impresión de documentos contables: Facturas comerciales, Comprobantes de Ingreso, Comprobantes de Egreso, Comprobantes de Retención en la Fuente.
- d) Utilización del Sistema Profesional Contable como herramienta principal para un mejor trabajo sistematizado que es uno de los principales objetivos.

LABORALES

Se realizaron:

- a) Los pagos por aportes al IESS se realizan mensualmente, así mismo se pagó el Fondo de Reserva.
- b) Los pagos por beneficios sociales, entre ellos decimotercero, decimocuarto se efectuaron en las fechas estipuladas en el código de trabajo.
- c) La capacitación es continua del personal en los procesos de especialización.
- d) Se aprobó el Reglamento Interno de Trabajo, como consecuencia de esto se regularizó todas las omisiones anteriores.
- e) Se aprobó el Reglamento Mínimo de Seguridad, como consecuencia de esto se regularizó los procedimientos, accesorios y señalética, en los aspectos básicos para la respectiva adecuación de los requerimientos solicitados.
- f) Los sueldos de los empleados están acorde a los requerimientos actuales, notándose en ellos que se cumplen a cabalidad en el entorno legal y económico.

4. COMPARACIÓN FINANCIERA

- a) **CAJA - BANCOS:** Esta cuenta tuvo una disminución en el disponible ya que el saldo de \$100.00 representa el saldo de Caja Chica; el saldo bancario se presenta como sobregiro, puesto que los efectos del disponible en conjunto son a consecuencia de cancelaciones de las obligaciones contraídas pero muy alentadoras al tener un sobregiro de \$4.295.12 que cubren lo expuesto anteriormente.
- b) **IMPUESTOS ANTICIPADOS:** Esta cuenta con respecto al año anterior refleja las retenciones que nuestros clientes nos han realizado, su valor es \$1.211,59
- c) **CUENTAS POR COBRAR:** En el 2011 las obligaciones por cobrar representaron un monto de \$13.658,80 para el año 2012 el saldo fue de \$16.558,58 aumento considerable pero se debe indicar que la facturación se depuró para determinar un saldo más acorde a nuestras actividades, además existen clientes que regularizaron sus pagos.
- d) **CUENTAS POR PAGAR:** En lo que se refiere a las obligaciones por pagar del año 2011 fue de \$12.199.81 y presenta una disminución a \$9.339.37 debido a que los préstamos, proveedores y ciertas obligaciones se las canceló.
- e) **PATRIMONIO:** El patrimonio representa un monto de \$6.667.75 para el año 2011 con relación a \$11.808.32 que fue el saldo final del 2012
- f) **PÉRDIDAS Y GANANCIAS:** En el año 2011 se obtuvo una utilidad de \$4.330.76 mientras que en el año 2012 se presentó una utilidad de \$3.580.60
- g) **INGRESOS:** La empresa obtuvo en el año 2011 ingresos por un monto de \$64.876.34 para el año 2012 se presentó con \$74.180.31. Aumento del 15%
- h) **EGRESOS:** La empresa tuvo egresos en el año 2011 por \$60.545.68 al cierre del periodo 2012 se registró \$71.199,71

5. RESULTADO ECONOMICO

Como consecuencia de las decisiones tomadas, la empresa en el período 2012, obtuvo una utilidad de:

\$3.580.60

El destino de este resultado estará sujeto a las disposiciones laborales, tributarias y legales.

6. ANALISIS ECONÓMICO

Resulta importante señalar que los ingresos conseguidos alcanzaron una cifra considerable para así poder seguir en la competencia comercial.

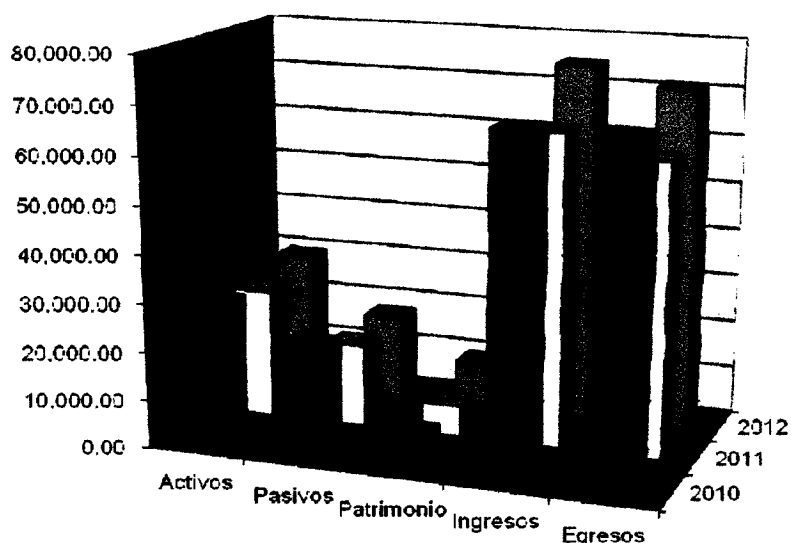
De otra parte, como resultado del equilibrio económico y del refinanciamiento en la calidad crediticia de nuestros clientes, la cartera vencida aumentó en el año, reflejándose en la facturación por el servicio prestado.

En síntesis, SPC está registrando en sus diversos indicadores el impacto de la subida en el ciclo económico, lo cual resulta natural en una empresa cuyo papel es el de prestar un servicio intangible.

Señalando, que el año 2011 fue un año trascendente para el mejoramiento continuo y la renovación en los servicios y procesos iniciados, el año 2012 es el reflejo de esos cambios.

El hecho más destacable en esta materia fue el diseño de un modelo de servicio al cliente y la adquisición de la tecnología adecuada y requerida para el efecto. El esquema tuvo los mejores resultados de operación en el 2012 y a través del mismo se espera prestar un mejor servicio comercial a todos nuestros clientes.

De otra parte, el 2012 presenta una operación bajo un esquema distinto al 2011 demostrando un desarrollo de los servicios acorde a las necesidades y garantías de los clientes. A través de este esquema se busca contribuir a reanimar la actividad económica en nuestro medio, la cual se ha visto severamente afectada por las pérdidas sufridas por importantes sectores de la producción.



7. RECOMENDACIONES

Por tanto, en síntesis queremos:

- Implementar políticas de eficiencia.
- Mejorar los procedimientos de información.
- Cumplir con las obligaciones legales.
- Buscar nuevos ejes económicos para afrontar cualquier eventualidad económica.

8. PROYECCIONES

Durante el 2012 se tuvo como principal guía de actividad un renovado Plan de Acción. Allí se contemplan dos prioridades: el incremento del volumen ventas y el fortalecimiento empresarial, conseguido.

Para el volumen de ventas, se continuará trabajando con los clientes permanentes para completar el diseño y puesta en marcha de los grandes objetivos que nos hemos impuesto, con la cual se espera abrir el acceso a ventas tanto locales como regionales y conseguir que nuestros servicios sean sin límites ya que hoy ofrecen nuevos beneficios por la liquidez alcanzada.

Para el fortalecimiento empresarial, se espera completar en el primer trimestre del año los pasos necesarios para que SPC consolide sus clientes e inicie un proceso de búsqueda clientelar basado en experiencias prácticas. Con estos aportes, se espera que el capital sustente los programas comerciales cuyo fortalecimiento patrimonial resultará particularmente importante por cuanto el entorno macroeconómico y los modelos técnicos permitirán prever un incremento comercial durante el año.

Con este análisis, la administración de esta empresa pretende:

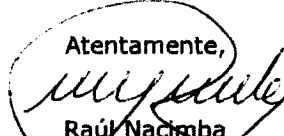
- Buscar una rentabilidad adecuada de los servicios prestados
- Crear una posición económica estable.
- Establecer procedimientos, normas, políticas y técnicas que busquen cada día la eficiencia, la eficacia y la economía de la empresa.
- Investigar y concretar clientes nuevos.
- Consolidar la implementación de una sucursal rentable.

9. GENERALIDADES

La Junta Directiva y la Administración reconocen los esfuerzos grandes de sus clientes que siguen confiando en nuestros servicios.

También expresar un reconocimiento a los colaboradores por su permanente dedicación y sentido de compromiso que han hecho posibles los resultados plasmados en este informe.

Es todo cuanto puedo informar a ustedes señores Socios.

Atentamente,

Raúl Nacimba
GERENTE GENERAL
C.I 170727167-0