

ENTER SYSTEMS LATINOAMERICANA DE
COMPUTADORAS Y SISTEMAS CIA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA

EJERCICIO ECONÓMICO 2013

1.- Cumplimiento de los objetivos previstos para el ejercicio económico 2013.

Las actividades desarrolladas durante el ejercicio económico 2013, no provocaron un incremento en las ventas, con respecto al año anterior debido a una gran cantidad de proveedores calificados en el portal para la atención del sector Público. Los objetivos de EnterSystems, planteados en cuanto a mantener las ventas, no se han cumplido en el año 2013 considerando lo antes expuesto.

Los nuevos competidores, los costos operacionales para poder atender a clientes a nivel nacional desde Riobamba se incrementaron en lo referente a transporte, viajes de los técnicos y courier.

2. – CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL

Las resoluciones de la Junta General de socios y las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías se han cumplido durante el año 2013. En cuanto a la Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera, al conciliar el Patrimonio se refleja un incremento moderado a causa de los ajustes en los Resultados Acumulados de ejercicios anteriores, por deterioro de inventario y provisiones de jubilación patronal

3.1 – INFORMACION SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO, EN EL AMBITO, LABORAL Y LEGAL

En el ejercicio económico 2013, en búsqueda de mejores oportunidades laborales, renunciaron los Señores: Elvis Guilcapi, Amanda Andrade, Carlos Paula y Verónica Villa. Se procedió a contratar nuevo personal para el área técnica, es así que se incorporó al equipo de trabajo a los señores: Verónica Caranqui, Efraín Castañeda, Evelin Rosero y Erika Villacrés.

Con respecto a las disposiciones legales, tanto en lo referente a seguridad social, como en lo tributario, se ha circunscrito nuestras operaciones a todas esas disposiciones vigentes, que se ven reflejadas en los estados financieros puestos a consideración.

3.2 – INFORMACION SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO, EN EL AMBITO, ADMINISTRATIVO Y OPERACIONAL

La organización administrativa de la empresa, se mantiene, intacta como los años anteriores, el proceso asignado para recuperación de la cartera de la empresa, ha dado buenos resultados y hoy presentamos una mejor calidad de la cartera. Se mantiene las ventas al sector público, cuyo tiempo promedio de recuperación es de 60 días afectando notablemente la liquidez, razón por la cual solicitamos dos préstamos bancarios al Produbanco para poder cumplir con las obligaciones con nuestros proveedores.

Las ventas del año 2013 al igual que el año anterior están distribuidas en el sector público en un 70% , mientras que las ventas al sector privado fueron el 30%.

Hasta la presente fecha no tenemos una respuesta positiva de la demanda, a la empresa Globetek, el gerente se ha declarado en quiebra, por lo que la posibilidad de pérdida de estos valores es alta.

4. - RESULTADOS ECONOMICOS

En los estados financieros se refleja que el 98,54% corresponde a Ingresos por Venta de equipos manteniéndose el mismo comportamiento durante los últimos años, lo que confirman que el servicio por si solo no cubre sus gastos de operación.

Las ventas en el 2013 durante los meses de noviembre y diciembre se incrementaron notablemente, cabe recalcar que los márgenes de utilidad han sido mínimos, los costos operativos se han incrementado y la utilidad neta por esta razón es equivalente al 0,87% de los ingresos.

Los gastos financieros suman \$ 35.709,73 comprenden las comisiones de las tarjetas de crédito y los intereses correspondiente a los prestamos solicitados a Produbanco y Diners

Se pagaron bonos de responsabilidad y comisiones los mismos que suman 19.384,49 dólares considerando el concepto de remuneración variable, en función de la gestión del empleado y su rendimiento, también se reconocieron las horas extras por los trabajos efectuados los días sábados que ascienden \$3.584,04

5. - PRINCIPALES INDICADORES FINANCIEROS.EFEC

A continuación voy a describir el estado de situación de la empresa y logros a través de los indicadores financieros

Composición de los Activos.

Activo Corriente	97,93%
Propiedad, planta y equipos	2,07%

Existe una concentración en el Activo corriente lo cual es perfectamente explicable al ser una empresa comercializadora.

Composición del Activo Corriente del año 2013

Disponible.	19,40%
Exigible (Cuentas x cobrar)	40,31%
Realizable (Mercadería)	34,64%
Pagos anticipados	2,58 %

Composición del Activo Corriente del año 2012

Disponible	13.65 %
Exigible (Cuentas x cobrar)	57.96 %
Realizable (Mercadería)	21.47%
Pagos anticipados	4.70%

Composición del Activo Corriente del año 2011

Disponible	21,01%
Exigible (Cuentas x cobrar)	29,17%

Realizable (Mercadería)	44,88%
Pagos anticipados	4,94 %

Composición de los Pasivos y Patrimonio 2013

Pasivo Corriente	80,30%
Pasivo no Corriente	9,27%
Capital	10,43%

Razón corriente o solvencia- $\frac{\text{ActivoCorriente}}{\text{PasivoCorriente}} = \frac{1.510.801,70}{1.238.859,67} = 1,22$

EnterSystems por cada dólar de deuda, cuenta con un dólar veintidos centavos, sin poner en riesgo ni el capital de la empresa peor el capital de estos terceros.

Prueba Ácida.- $\frac{\text{ActivoCorriente} - \text{Inventario}}{\text{PasivoCorriente}} = \frac{976.375,35}{1.238.859,67} = 0,78$

Por cada dólar que debemos contamos apenas con setenta y ocho centavos para honrar nuestras obligaciones en el caso que se suspendiera súbitamente las ventas y tengamos que recurrir solo a los activos de fácil realización por lo que es aconsejable se incremente el patrimonio por parte de los socios.

Nivel de endeudamiento.- $\frac{\text{Pasivos}}{\text{TotaldeActivos}} = \frac{1.381.849,51}{1.542.735,07} = 89,57\%$

El nivel de endeudamiento es alto permitiendo generar el volumen de ventas y cumplir con los clientes del sector público en un plazo oportuno.

Rotación de Inventarios

$$\frac{\text{Valor de mercaderías vendidas}}{\text{Inventario promedio}} = \frac{3784.168,57}{541.057,93} = 6,99$$

Debido al alto nivel de inventario que se ha mantenido para atender en los tiempos estipulados a las instituciones públicas se justifica la baja rotación

$$\text{Margen sobre Ventas} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas}} = \frac{1377.72}{4.313.344.36} = 0.03\%$$

$$\text{Rendimiento sobre Activos} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo Total}} = \frac{1377.72}{1.542.735.07} = 0,06\%$$

$$\text{Rendimiento sobre Capital} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Capital Contable}} = \frac{1377.72}{160885.56} = 0.86\%$$

El rendimiento obtenido en el 2013 es un margen bajo, considerando que la tasa pasiva referencial emitida por el banco central esta en el 4.53% y que los socios no perciben dividendo alguno.

5- PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE UTILIDADES

Estimados socios, luego de establecer el 15 % de participación para trabajadores, el impuesto a la renta y las reservas que hemos venido estableciendo, considerando que el año anterior no se percibieron dividendos, sugiero que la diferencia será distribuida luego de la asignación del salario digno

6- RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO DE POLITICAS Y ESTRATEGIAS

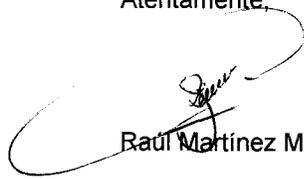
Debido a las dificultades de liquidez y considerando que el patrimonio de la empresa es apenas el 10,40% de los activos, es urgente que los socios realicen un aporte importante de capital, la empresa esta creciendo solo en base a créditos y eso es peligroso para la estructura financiera de la misma.

7- INFORME DEL USO DE SOFTWARE LEGAL EN LA EMPRESA

Dando cumplimiento a las disposiciones de Instituto Ecuatoriano Propiedad Intelectual informo que el software que utilizamos en el trabajo diario de la empresa es legal y comprado bajo el concepto de Business Partner con Microsoft, bajo el concepto de Action PACK cuyo número es: Id. Partner de la organización: 1345982, sin embargo es necesario que se realice el pago de las actualizaciones. Además el software administrativo contable PeachTree mantenemos el registro, licencia y contrato de soporte para la versión Quantum 2010.

Es todo cuanto puedo informar en honor a la verdad,

Atentamente,



Raúl Martínez Mancheno, Ing.

GERENTE ENTER SYSTEMS