



C&S SEPRIV CIA. LTDA.

INFORME DE GESTION GERENCIAL
ACTIVIDADES Y EJERCICIO ECONOMICO
ANUAL 2012



ROBERTO DROUET CH.
GERENTE C&S SEPRIV CIA. LTDA.

ACTIVIDADES Y EJERCICIO ECONOMICO

División: Servicios

Empresa: C & S SEPRIV Cía. Ltda.

Periodo: Año 2012

Gerente: Coronel Roberto Drouet Ch.

A. EVOLUCION Y PARTICIPACION DEL MERCADO

Dentro del Sector no se dispone de un organismo oficial que proporcione información primaria sobre las empresas de seguridad, por lo que cualquier dato que se requiera se debe contratar una empresa privada para que elabore un estudio de mercado especializado.

A escala nacional hay cerca de 80 000 guardias que trabajan en 750 compañías según la Cámara de Seguridad privada del Ecuador (Casepec); Sepriv actualmente dispone de 2582 guardias, lo que representa el 3,2% en relación al número personal operativo.

B. ENTORNO RELACIONADO CON LA INDUSTRIA

Dentro del Sector no se dispone de un organismo oficial que proporcione información primaria sobre las empresas de seguridad, por lo que cualquier dato que se requiera se debe contratar una empresa privada para que elabore un estudio de mercado especializado.

A escala nacional hay cerca de 80 000 guardias que trabajan en 750 compañías según la Cámara de Seguridad privada del Ecuador (Casepec); Sepriv actualmente dispone de 2582 guardias, lo que representa el 3,2% en relación al número personal operativo

C. PRODUCTOS Y SERVICIOS

Los productos a disposición de nuestros clientes se resumen de la siguiente manera:



Análisis de Riesgos



Información



Capacitación



Protección de Instalaciones



Seguridad Corporativa



Carga Crítica



Seguridad Electrónica



Seguridad Aeroportuaria y Portuaria

PUESTOS

Los puestos de servicio que se mantienen al 31 de Diciembre del 2012 en resumen son los siguientes:

ORD.	CLIENTE	NO. PUESTOS
1	PETROECUADOR	733
2	CHEVRON TEXCO	8
3	PUERTO HEMBO	3
4	CONSEJO ECUATO	3
5	COMUNICAZION	1
6	INSA	5
7	COSIDECO	1
8	QIB	1
9	QIB	18
10	SOLOREO	1
11	ESTE	1
TOTAL		843

* 2 puestos en Quito (24 horas) y 3 Guayas (8 horas)

** 698 facturados y 35 por realizar contrato complementario

D. VENTAS: DENOMINACIÓN, AVANCE, ESTADO E INVERSIONES REALIZADAS

Este es el movimiento de todas las ventas del año 2012 por proyecto.

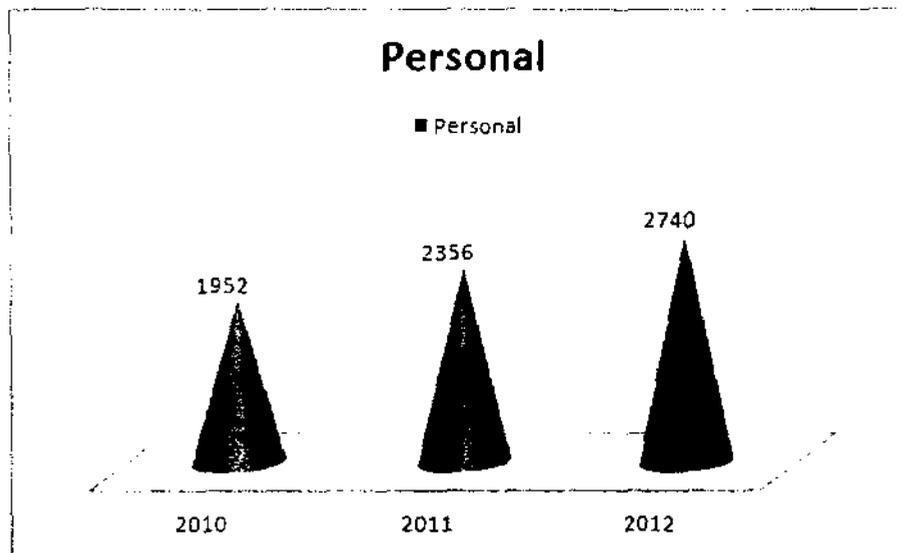
CONTROL PRESUPUESTARIO DE VENTAS AÑO 2012

ORD.	CONTRATO	PRESUPUESTADO	EJECUTADO *	DIFERENCIA	%
1	PETROECUADOR	31.244.094,69	31.306.339,01	62.244,32	100,20%
2	CHEVRON TEXACO	281.340,37	282.028,78	688,41	100,24%
3	HELMERICH & PAYNE	38.718,02	38.207,38	(510,64)	98,68%
4	TPI PUERTO HONDO	77.763,25	77.763,25	-	100,00%
5	CONSORCIO PEGASO	239.895,42	233.094,59	(6.800,83)	97,17%
7	CONJUNTO ARIZONA	10.406,94	10.406,94	0,00	100,00%
8	ISSFA	90.909,90	95.387,97	4.478,07	104,93%
12	COSIDECO	26.782,90	28.867,65	2.084,75	107,78%
13	CNE	953.742,66	921.742,66	(32.000,00)	96,64%
14	ANDEC	195.624,00	195.624,00	-	100,00%
15	EXPLOCEM	45.807,24	31.474,41	(14.332,83)	68,71%
16	ELIPE Y ACUABRISAS	66.769,58	60.055,00	(6.714,58)	89,94%
17	ESPE	-	65.864,08	65.864,08	-100,00%
18	OTROS	-	4.599,07	4.599,07	-100,00%
TOTAL		33.271.854,97	33.351.454,79	(79.599,82)	100,24%

E. TALENTO HUMANO

La producción de la empresa está relacionada con la utilización de mano de obra, de personal operativo y administrativo en los últimos tres años:

	2010	2011	2012
Personal	1952	2356	2740



INDICE ROTACION AÑO 2012

PERSONAL INGRESADO	INGRESADOS	SALIDOS	EN NOMINA
ENERO		36	2350
JUNIO		157	2461
DICIEMBRE		54	2740
PROMEDIO PONDERADO		37,67	2517,00

INDICE DE SALIDOS $\frac{\text{EMPLEADOS SALIDOS}}{\text{PROMEDIO DE EMPLEADOS}} * 100$ 1%

INDICE DE INGRESADOS $\frac{\text{EMPLEADOS INGRESADOS}}{\text{PROMEDIO DE EMPLEADOS}} * 100$ 3%

ESTADO ACTUAL DE LOS CONTRATOS DE TRABAJO

	jul-12		ago-12	
	Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje
Contratos existentes legalizados	1.204	49%		
Contratos en trámites	1.258	51%		
Nº personal en Nómina	2.462			

La presente situación demuestra la regularización de los contratos de trabajo y su control ya que en las gestiones administrativas anteriores se dieron descuidos en el cumplimiento de la normativa legal para suscripción y legalización de los contratos del personal que ingresa a la Empresa. Los factores que influyeron fueron: la disponibilidad de funcionamiento de la plataforma del MRL, inexistencia de personal a cargo de este proceso y cambios solicitados por los inspectores de trabajo en las diferentes provincias a nivel nacional, los mismos que serán solucionados en un plazo de cuatro meses.

VALOR TOTAL PAGADO EN REMUNERACIONES Y OTROS HABERES Y BENEFICIOS SOCIALES EN EL CUARTO TRIMESTRE OCTUBRE - DICIEMBRE 2012

COSTO DE LA NOMINA

MES	SUELDO	BENEFICIOS	HONORARIOS	TOTAL
AÑO 2012	19.133.973,02	7.077.495,52	67.795,51	26.279.264,05
SUBTOTALES	19.133.973,02	7.077.495,52	67.795,51	26.279.264,05

PORCENTAJE SOBRE INGRESOS	78,79%
INGRESOS VENTAS CUARTO TRIMESTRE 2012:	33.351.454,79
TOTAL SUELDOS, BENEFICIOS Y HONORARIOS:	26.279.264,05

Significa que el 78,79% de los ingresos del Trimestre son para sueldos, que constituyen parte del Costo de la operación.

F. ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Estado de Resultado Integral al 31 de Diciembre del 2012.

C&S SEPRIV CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012
 (Expresados en dólares estadounidenses)



	AÑO 2010		AÑO 2011		AÑO 2012		% Incrém.	OBSERVACIONES
Ventas Netas	15.892.107,45	100%	28.767.431,90	100%	33.351.474,79	100%	16%	Costo 2011 \$ 1.102.000 multas
Costo de ventas	-15.061.255,00	-94,77%	-27.497.687,56	-95,59%	-30.221.574,00	-90,62%	10%	Costo 2012 \$ 470.550 multas
Utilidad (pérdida) bruta	830.852,45	5,23%	1.269.744,34	4,41%	1.129.900,79	9,36%	146%	Costo 2012 \$ 176.683 (15% trabajo)
Gasto de venta	-	0,00%	-	-	-23.506,39	-0,07%	0%	
Gasto de administración	-442.438,36	-2,78%	-807.772,57	-2,81%	-1.128.242,83	-3,38%	40%	Completar una estructura de personal existente
Total de gastos generales	-442.438,36	-2,78%	-807.772,57	-2,81%	-1.151.749,22	-3,45%	43%	Gasto 2012 \$ 19.853 (25% trabajo)
Otros ingresos y gastos, neto (3)	-648.408,51	-4,08%	65.969,01	0,23%	-206.421,22	-0,62%	-413%	Gasto 2010 \$ 640.000 multas
Resultado financiero, neto (4)	-150.764,03	-0,95%	-469.886,96	-1,63%	-448.151,26	-1,34%	-5%	Gasto 2012 \$ 242.894 (detal el)
Utilidad (pérdida) antes	-420.758,55	-2,56%	58.053,82	0,20%	1.323.579,09	3,97%	2180%	
Impuestos a las Ganancias	122.078,12	0,77%	-101.481,92	-0,35%	-229.252,36	-0,69%	126%	
Ingreso por impuesto diferido	-	-	38.222,77	0,13%	-	-	-	
Utilidad (pérdida) antes	-288.680,43	-1,82%	-5.205,33	-0,02%	1.094.326,73	3,28%	-21123%	
(-) Operaciones discontinuadas	-	-	-	-	-	-	-	
UTILIDAD NETA	-288.680,43	-1,82%	-5.205,33	-0,02%	1.094.326,73	3,28%	-21123%	
OTRO RESULTADO INTEGRAL								
Cuentas integrales	-	-	-	-	-	-	-	
Resultado integral total	-288.680,43	-	-5.205,33	-	1.094.326,73	3,28%	-21123%	
(-) Reserva Legal	-	-	-	-	-20.063,08	-0,06%	-	
Utilidad a Distribuir	-288.680,43	-	-5.205,33	-	1.074.263,65	3,22%	-20738%	
	-2%		0%		3%			
PERSONAL AL 31 DE DICIEMBRE	1.952		2.356		2.740			

La utilidad neta del periodo libre de impuestos es por \$ 1'074.263.65. Una meta superada frente al Forecast que fue de \$ 633.513, alcanzando un 69.57% más.

RESULTADOS COMPARADOS CON FORECAST 9 + 3 Y POA 2012

DETALLE	TOTAL 2012	FORECAST 9 + 3	POA 2012	% CUMPLIMIENTO CON FORECAST	% CUMPLIMIENTO CON POA 2012
UTILIDAD OPERACIONAL	1.129.900,79	633.513,86	1.859.435,42	169,57%	167,24%
VENTAS	15.892.107,45	28.767.431,90	33.351.474,79	110,00%	110,00%
RESULTADO FINANCIERO	-150.764,03	-469.886,96	-448.151,26	100,00%	100,00%
UTILIDAD ANTES IMPUESTOS	1.269.744,34	633.513,86	1.859.435,42	169,57%	167,24%
IMPUESTOS	-122.078,12	-101.481,92	-229.252,36	100,00%	100,00%
UTILIDAD NETA	1.074.263,65	633.513,86	1.859.435,42	169,57%	167,24%

No se consideró ninguna factura de Asistencia Técnica y se registraron los siguientes gastos por efectos de cierre de Balances.

CUENTAS	AÑO 2012	FORECAST 9 + 3	POA 2012	% CUMPLIMIENTO CON FORECAST	% CUMPLIMIENTO CON POA 2012
ACTIVOS	7.723.565,36	6.059.802,96	4.731.425,74	127%	163%
PASIVOS	7.147.150,08	5.944.200,55	3.917.510,44	120%	182%
PATRIMONIO	576.415,28	115.602,41	813.915,30	499%	71%

DETALLE DE GASTOS EFECTUADOS MES DE DICIEMBRE DEL 2012

Intereses préstamo Produbanco	36.230,00
Baja de Activos Fijos	55.757,26
Impuestos Diferidos	79.149,43
Provision Incobrables	41.317,44
Multa Petro compresor perdido	26.011,06
Provision según Actuaría	50.482,00
TOTAL GASTO EFECTUADOS	288.947,19

Menos Reversion Provision Año 2012 46.052,22

TOTAL GASTOS AFECTADOS MES DICIEMBRE	242.894,97
---------------------------------------------	-------------------

Los intereses del Produbanco se debieron cargar en Enero/2013 pero se registraron como provisión en Diciembre el valor total.

La multa de Petro Ecuador con cargo al Reajuste es por el robo de unos compresores, en el contrato anterior que no fueron tomados en cuenta.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CBS SEPRIV CIA. LTDA

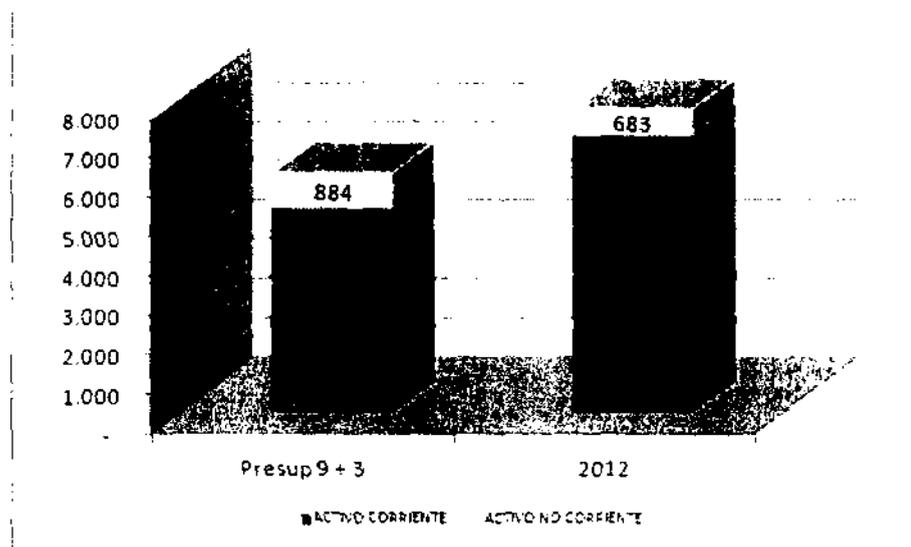
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2012

(Expresados en dólares estadounidenses)

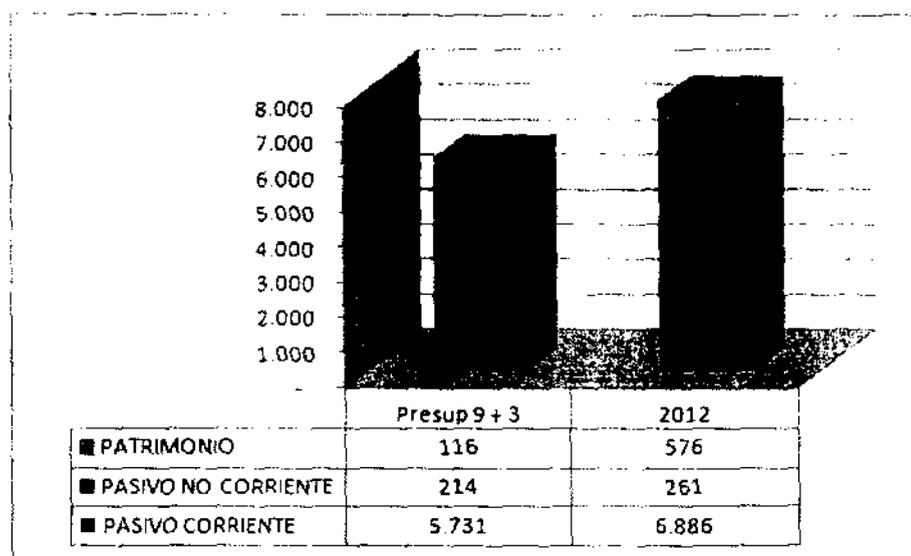
	Diciembre 2010	%	Diciembre 2011	%	Diciembre 2012	%	OBSERVACIONES
ACTIVOS							
Activos Corrientes							
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	219.221,88	3%	1.616.889,33	16%	624.543,84	8%	
Deudores Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar	5.486.715,31	80%	7.323.338,23	71%	5.106.360,42	66%	Reajuste cobrado
Inventario	176.761,84	3%	105.617,47	1%	214.036,51	3%	en enero del 2013
Otros Activos	44.974,05	1%	336,15	0%	4.140,00	0%	
Activos Por Impuestos	302.485,82	4%	632.206,55	6%	1.091.057,34	14%	
Total Activo Corriente	6.230.158,90	91%	9.678.387,87	93%	7.040.138,11	91%	
Activos No Corrientes							
Propiedades, Planta Y Equipo	438.359,16	6%	487.113,29	5%	559.420,80	7%	
Activos Por Impuestos Diferidos	164.963,10	2%	203.185,88	2%	124.006,45	2%	
Inversiones En Sociedades			100,00	0%		0%	
Total Activo No Corriente	603.322,28	9%	690.404,17	7%	683.427,25	9%	
TOTAL DE ACTIVOS	6.833.481,18	100%	10.368.792,04	100%	7.723.565,36	100%	
PASIVOS							
Pasivo Corriente							
Cuentas por pagar Comerciales Y Otras	1.580.137,75	23%	1.243.343,70	12%	2.542.392,04	33%	
Préstamos	3.324.258,44	49%	5.179.570,00	50%	1.536.230,85	20%	
Otros Pasivos Corrientes		0%	112.082,34	1%	19.685,45		
Provisiones	1.871.401,72	27%	3.346.897,34	32%	2.439.847,47	32%	
Pasivos Por Impuestos Corrientes	226.544,19	3%	791.185,11	8%	347.847,77	5%	
Total Pasivo Corriente	7.002.337,30	102%	10.673.078,49	103%	6.886.063,08	89%	
Pasivo No Corriente							
Provisiones	343.850,00	5%	213.625,00	2%	261.147,00	3%	
Total Pasivo No Corriente	343.850,00	5%	213.625,00	2%	261.147,00	3%	
Total De Pasivos	7.346.187,30	108%	10.886.703,49	105%	7.147.210,08	93%	
PATRIMONIO							
Patrimonio neto							
Capital	160.000,00	2%	160.000,00	2%	160.000,00	2%	
Reservas	11.936,92	0%	11.936,92	0%	32.000,00	0,41%	
Result. Acum. Prov. Adopción 1ra. Vez Niif	59.459,92	1%	59.459,92	1%	59.459,92	1%	
Resultados Acumulados Ejercicios anteriores	(671.672,89)	-10%	(744.102,96)	-7%	(749.308,29)	-10%	
Resultado Del Ejercicio	(72.430,07)	-1%	(5.209,33)	0%	1.074.263,65	14%	
Total De Patrimonio	(512.706,12)	-8%	(517.911,45)	-5%	576.415,28	7%	
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	6.833.481,18	100%	10.368.792,04	100%	7.723.565,36	100%	

Composición de la Inversión 2012:



El activo a diciembre del 2012 se ve incrementado en \$ 1'701, en vista de que el valor del reajuste aún no ha sido cancelado por EP Petroecuador, hemos pasado un año, en procesos de cambios, de validaciones, de elaboraciones de análisis, hasta que tenemos ya aprobado el pago que lo realizarán en el mes de Enero del 2013.

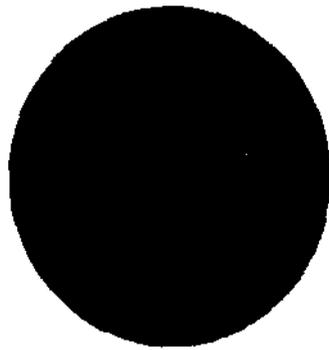
Composición del Financiamiento:



Lo más relevante es que mantenemos ya patrimonio positivo en este año, ya que en los últimos tres años consecutivos se mantuvo valores en negativo. Esto dará la opción de que la Empresa tenga una mejor proyección.

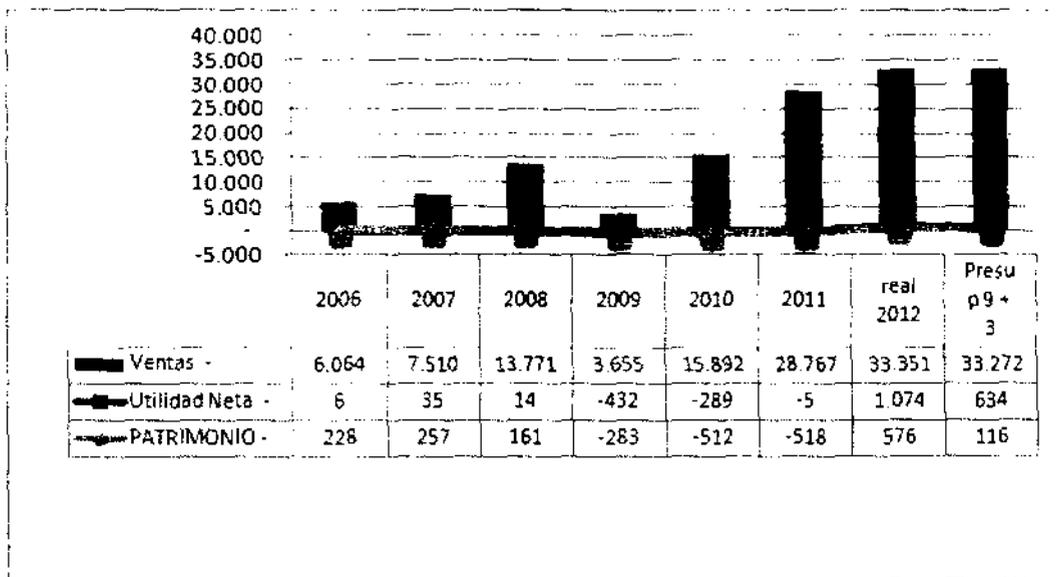
Con respecto a los préstamos esperábamos con el pago del Reajuste cancelar una deuda del Banco Produbanco, no se logró por la falta de pago de Petroecuador. Con el Holdingdine nos quedamos con una deuda real de pago de \$ 1.068.000.

Existe un arrastre de deuda por \$ 1'000.000 por pagar al Holdingdine por asistencias técnicas de los años 2007-2010. Lo cual pedimos tomar decisiones sobre este valor.



4

Con respecto al Patrimonio podemos ver que desde el año 2009, 2010, y 2011 se mantuvo en valores negativos, logrando en el año 2012 una recuperación patrimonial y saneamiento de cuentas.



Los años 2009-2011 se obtuvo Patrimonio negativo, en el 2012 logramos cambiar la situación a un resultado positivo de 576 mil, superando el valor aprobado en el Forecast 9+3.

INDICADOR	FORECAST 9+3	REAL A DIC 2012
EVA (Determina el desempeño de gestión basado en valor, compara la rentabilidad obtenida con el costo de los recursos gestionados para conseguirla)	633 575,50	1 135 899,10
ROI (Determina el porcentaje de beneficio respecto al total de activos de la empresa. UN/A*100)	10%	13,91%
ROE (Determina el porcentaje de beneficio respecto al patrimonio de la empresa. UN/P*100)	548%	186%
LIQUIDEZ	0,90	1,02
SOLIDEZ FINANCIERA (Es el porcentaje de terceros que financian o apalancan el activo total de la empresa PT/AT %)	98%	93%
MARGEN BRUTO	9%	9%
MARGEN OPERATIVO	3%	6%
MARGEN NETO	2%	3%
DIAS DE CUENTAS POR COBRAR	51	55
DIAS DE CUENTAS POR PAGAR	27	30

G. RECOMENDACIONES

Continuar contando con el apoyo del más alto nivel Empresarial y del ISSFA, para lograr subsanar las condiciones aún pendientes de solución en lo administrativo y operativo de la empresa.

Quito, a los 08 días del mes de Abril del 2013




 Roberto Drouot Ch.
 GERENTE C&S SEPRIV Cia. Ltda.