

Quito DM, 30 de abril de 2013

## INFORME DE GERENCIA GENERAL PERIODO ENERO-DICIEMBRE DEL 2012

Señores  
SERVICIOS Y SOLUCIONES INTEGRALES SERVIHELP S.A.,  
Presente

De mi consideración

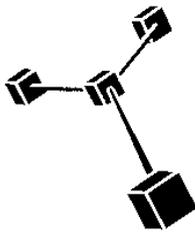
Servicios y Soluciones Integrales Servihelp S.A., es una empresa de servicios dedicada a la Prestación de Servicios en el campo de la informática, transmisión de datos etc., e inicia sus actividades el 15 de abril de 1992.

El grupo accionario de Servicios y Soluciones Integrales Servihelp S.A., a Diciembre del 2012 fue:

Y sus principales ejecutivos:

<b>LUNA ALMEIDA CRISTOBAL ARTURO</b>	<b>ECUADOR</b>	<b>GERENTE GENERAL</b>	<b>99%</b>	<b>900</b>
<b>LUNA ALMEIDA WAGNER MARCELO</b>	<b>ECUADOR</b>	<b>GERENTE VENTAS</b>	<b>1%</b>	<b>100</b>

Contador: Andrea Katherine Rojas Palomeque Contador General CBA



La empresa mantiene su estructura de balance acorde el siguiente cuadro

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>858.258,61</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>715.118,46</b>	<b>83,32%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>143.140,15</b>	<b>16,68%</b>

## I. Análisis de Activos a diciembre 2012

<b>2012</b>	<b>MONTO</b>	<b>%</b>
<b>Activo Corriente</b>	647847,75	75%
<b>Activo No Corriente</b>	210410,86	25%
<b>TOTAL</b>	858258,61	100%

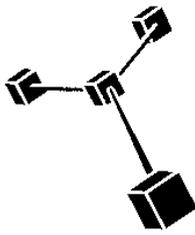
El 75% del total de activos corresponde al activo circulante, el 25% al activo no circulante principalmente conformado en activos fijos.

### 1.1. Análisis del Activo Circulante

El activo circulante a diciembre del 2012 representa el 30.860/o del total de activos y a su vez se conforma de la siguiente manera

#### ACTIVO NO CORRIENTE 2012

<b>Caja - Bancos</b>	<b>128.259,74</b>	<b>14,94%</b>
<b>Caja</b>	700,00	
<b>Banco 01</b>	127.559,74	
<b>Banco 02</b>	0,00	
<b>Clientes</b>	136.594,83	15,92%
<b>CxC Clientes Locales</b>	89.455,82	
<b>CxC Clientes Exterior</b>	0,00	
<b>CxC Clientes Relacionados</b>	50.143,35	
<b>Otras CxC Cobrar</b>	2.433,02	
<b>Provisión Cuentas Incobrables</b>	-5.437,36	



Los fondos disponibles cuyos saldos se reflejan en 14.94% del total del activo circulante y se concentra en los saldos de los bancos de la empresa.

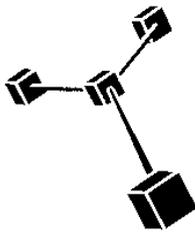
Las cuentas con clientes representan el 15.92% del total del activo circulante y se concentra en los siguientes clientes.

Esta cartera muestra un comportamiento acorde las políticas de plazo con cada cliente, Sin embargo a lo expuesto, se debe anotar que es posible mantengamos en el 2013 algún nivel de dificultad en el cobro de la cartera con nuestros clientes aspecto que se Lo determinara una vez venza el plazo de dicha cartera.

<b>Otras Cuentas Por Cobrar</b>	<b>38.337,10</b>	<b>4,47%</b>
Otras Cuentas XC Cartera	11.781,00	
Cuentas Por Cobrar Socios	26.556,10	
Provisión Cuentas no Relacionadas	0,00	

Las cuentas con el estado representan principalmente el IVA por cobrar, parte de este IVA deberá ser cargado al gasto en el 2013 acorde las resoluciones emitidas por el SRI.

<b>Otros Pagos Anticipados</b>	<b>87.497,98</b>	<b>10,19%</b>
IVA en Compras	47.924,60	
Ret Fuente Anticipadas	36.477,62	
Anticipo Imp Renta	0,00	



## 1.2. Análisis del Activo a Largo Plazo

El activo a largo plazo representa el 24,52% del total de activos de la empresa y básicamente se compone del activo fijo, el cual es desglosado en el siguiente cuadro:

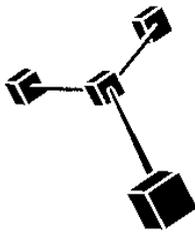
<b>Activo No Corriente</b>	<b>210.410,86</b>	<b>24,52%</b>
<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>		
PPE Edificios e Instalaciones	144.174,38	
PPE Vehiculos	48.688,39	
PPE Barcasas y Similares	0,00	
PPE Equipo de Computación	24.368,24	
PPE Muebles y Enseres	25.772,17	
PP E Equipo y Maquinaria	19.146,30	
PPE Otros Activos	0,00	
Depreciación Acum.Activo Fijo PPE	-51.738,62	

Es importante exponer que el activo fijo se encuentra depreciado en un 42o/o por lo que el monto en activos no corrientes representa el 58% de su valor original.

## 2. Análisis de Pasivos a diciembre 2012

Los pasivos de Servicios y Soluciones Integrales Servihelp S.A., a diciembre del 2012 representan el 83% del total de activos, Es decir la empresa mantiene este nivel de apalancamiento para con terceros. El pasivo de la empresa se comporta de la siguiente manera

<b>Pasivo Corriente</b>	<b>617.362,01</b>	<b>71,93%</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>	<b>97.756,45</b>	<b>11,39%</b>
<b>Total Pasivos</b>	<b>715.118,46</b>	<b>83%</b>



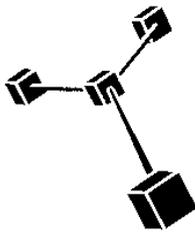
## 2.1. Análisis de Pasivos Corto Plazo

Los pasivos de corto plazo representan el 71,93% de los pasivos totales de la empresa, estos pasivos se desglosan de la siguiente forma.

PASIVOS CORRIENTE 2012
------------------------

<b>Proveedores</b>		264.358,08	30,80%
Proveedores Del Exterior	0,00		
Proveedores Locales	264.358,08		
<b>Obligaciones Sociales</b>		50.849,56	5,92%
Aporte Patronal por Pagar	0,00		
Aporte Personal por Pagar	5.051,46		
Fondos de Reserva por Pagar	121,63		
15% Participación Trabajadores	11.055,67	0,00	
Décimo Tercer Sueldo	91,64		
Décimo Cuarto Sueldo	5.354,97		
Vacaciones	9.809,66		
Sueldos Por Pagar	10.557,62		
Otros Ctas Por Pagar a Empleados	8.550,36		
Prestamos Quir.Empleados por Pagar	256,55		
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>		302.154,37	35,21%
Garantías en Arriendo cxp	0,00		
Prestamos Bancario ( Sobreg)	56.000,00		
Ret Fuentes por pagar	0,00		
Ret IVA Por pagar	6.389,66		
Impuesto a la Renta Por pagar	14.409,22		
Anticipos Clientes	170.237,31		
Dividendos Por Pagar	0,00		
Pasivos Contingentes	0,00		
Otras Cuentas Por Pagar	55.118,18		

La cuenta de obligaciones con empleados representa los sueldos por pagar de diciembre más los beneficios sociales provisionados mensualmente; adicionalmente en este rubro se encuentra las provisiones por liquidaciones a pagar del personal retirado de la empresa



Otro valor importante representa la porción corriente de las deudas a mediano plazo el cual corresponde a una operación por 56.000 dólares que asume la empresa como refinanciamiento de deudas y créditos financieros.

La cuenta de anticipo de clientes expone fondos enviados por clientes como prepago a los proyectos en proceso el monto restante representan facturas con Clientes pendientes de ser liquidados

## 2.2. Análisis de Pasivos Largo Plazo

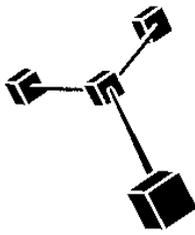
<b>Pasivo No Corriente</b>		
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>		97.756,45
Préstamos a Largo Plazo	82.903,00	
Provisión Trabajadores	14.853,45	
prestamos Accionistas LP	0,00	
<b>Otras Cuentas Por pagar a largo Plazo</b>		11,39%

El valor referente a Bancos corresponde a una deuda obtenida con una institución financiera local a través de una gestión propia de la empresa  
Las provisiones NIIF corresponden a desahucios empleados y otros benéficos no corrientes s con empleados

## 3. Análisis del Patrimonio a diciembre 2012

<b>P A T R I M O N I O</b>		
<b>Capital Suscrito y Asignado</b>	1.000,00	0,12%
<b>Capital Suscrito no Pagado</b>	0,00	0,00%
<b>Apostes Fututa capitalización</b>	0,00	0,00%
<b>Reserva Legal</b>	6.835,98	0,80%
<b>Reserva Facul. Estatutaria</b>	0,00	0,00%
<b>Superávit Rev. PPEE</b>	0,00	0,00%
<b>Otros Superávit por Revaluación</b>	38.717,03	4,51%
<b>Utilidades Acumuladas</b>	72.497,76	8,45%
<b>(-) Pérdidas Acumuladas</b>	0,00	0,00%
<b>Resultados Prov. Adopción NIIFS</b>	-24.150,20	-2,81%
<b>Reserva de capital</b>	0,00	0,00%
<b>Ganancia Neta del Periodo</b>	48.239,58	5,62%
<b>Pérdida Neta del Periodo</b>	0,00	0,00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 143.140,15</b>	<b>16,68%</b>

Dentro de las cuentas patrimoniales, las cuentas de capital social y aportes a futura Capitalización no han sufrido cambio en el año 2011, sin embargo,



acorde lo expone la ley, los accionistas deben decidir si estos aportes deben ser capitalizados dentro del 2013.

Un monto importante representan las cuentas por movimientos NIIF que básicamente exponen el resultado del revalúo de PPEE para este proceso, tal y como lo exponen los reglamentos respectivos.

Otro importante rubro dentro del patrimonio es la cuenta de ganancias acumuladas la misma que ha sufrido cambios importantes fruto de los dividendos no distribuidos en los años anteriores.

## 4. Análisis de ingresos a diciembre 2012

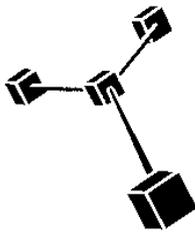
<b>INGRESOS</b>	<b>1.810.950,11</b>	
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	1.808.359,75	99,8570%
<b>Ventas Servicios electronicos</b>	1.808.359,75	
<b>Venta Servicios</b>	0,00	
<b>OTROS INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	0,00	0,0000%
<b>Otros Ingresos Ordinarios</b>	0,00	
<b>OTROS INGRESOS</b>	2.590,36	0,1430%
<b>Intereses Ganados</b>	0,00	
<b>Otros Ingresos</b>	2.590,36	
<b>DESCUENTO EN VENTAS</b>	0,00	0,0000%
<b>Descuento en ventas</b>	0	

Los ingresos generados por la empresa a diciembre del 2012 sobrepasan el millón ochocientos diez mil dólares. Dentro de este valor las exportaciones representan el 99.86 y los intereses ganados durante el periodo representan el 0.143% del total de nuestros ingresos.

Las ventas totales expuestas fueron realizadas con servicios acorde a objeto social de la empresa.

## 5. ANALISIS DE EGRESOS A DICIEMBRE DEL 2012

<b><u>COSTO DE VENTAS MERCADERÍA</u></b>	<b><u>868.933,80</u></b>	<b><u>47,982%</u></b>
<b><u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u></b>	<b><u>808.682,64</u></b>	<b><u>44,655%</u></b>
<b><u>GASTOS NO DEDUCIBLES</u></b>	<b><u>59.629,20</u></b>	<b><u>7,000%</u></b>



De los costos totales generados, el 47,98% corresponde al costo de ventas (costos Relacionados con el proceso productivo) un 44,6% al costo operativo (costos Administrativos, ventas y soporte) y un 7% a los gastos no deducibles

### 5.3. Análisis de depreciaciones

Las depreciaciones representan por un valor de USD 26.025,26 del costo total de la empresa, y para el caso del Año 2012, este rubro incide en la utilidad alcanzada, los mismos que no se consideran salida de efectivo por lo que si se analiza este punto nuestra utilidad se incrementara con la cantidad antes expresada.

## 6. Resumen del Estado de Pérdidas y Ganancias a Diciembre 2012

A diciembre del 2012 Servicios y Soluciones Integrales Servihelp S.A., presenta una utilidad de USD 73.704,47dólares, utilidad que básicamente se concentró en los ingreso obtenidos durante el Periodo contable, es decir, cono se había expresado, el proceso productivo si alcanzo\_a cubrir el uso de sus activos.

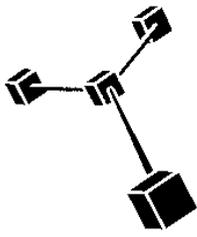
## 7. Proyecciones 2013

En año 2013 se espera un periodo de inversión y renovación de líneas de productos los cuales permitirán que la empresa una competencia acertada en el mercado buscando en este año tener un crecimiento aproximado de un 25%.

Adicionalmente, en este año 2013 se completara el sistema contable implementando el Módulo de activos fijos y el de procesos bajo NIIF, y ser necesario la implementación de un nuevo sistema.

## 8. Conclusiones

El año 2012 refleja una utilidad operativa que si bien es mayor a la del año 2011, Obliga a que la empresa mantenga su estrategia de realizar cambios importantes dentro de su proceso productivo.



El nuevo año nos prepara a un proceso de inversión importante que inicia su  
retorno

Para el año 2015

Ing. Cristóbal Arturo Luna Almeida  
C.C. 120256816-6