

## INFORME DE GERENTE GENERAL

Machala; 29 de enero de 2016

SRES.

SOCIOS

De mis consideraciones,

Dando cumplimiento con lo establecido en el Reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías. Por medio de la presente me permito informar mi gestión como Gerente de IWIAKMA Cía. Ltda. durante el periodo 2015, a continuación lo detallo:

- Por el cambio de Contadora se ejecutó una revisión a los libros financieros, las Actas y Estatutos de la Compañía del periodo 2011 nos permitió detectar inconsistencias en los estados financieros por lo que se realizaron ajustes contables; los cuales detallamos y explicamos a continuación:

## IWIAKMA

Estado de Situación Financiera

CP: IW Hasta: 31-12-2011

Cuenta	Detalle	2011		
		CORREGIDO	ORIGINAL	VARIACIONES
1	ACTIVO	3.570,25	800,00	(2.770,25)
101	ACTIVO CORRIENTE	3.570,25	800,00	(2.770,25)
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.512,52	800,00	(1.712,52)
1010102	BANCOS LOCALES	2.512,52	800,00	(1.712,52)
101010201	BANCOS LOCALES	2.512,52	800,00	(1.712,52)
101010201001	Banco Machala Cta 1010709497	2.512,52	800,00	(1.712,52)
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	846,45	-	(846,45)
101020501	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	846,45	-	(846,45)
101020501001	Cuentas Por Cobrar Clientes	846,45	-	(846,45)
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	211,28	-	(211,28)
101050201	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	211,28	-	(211,28)
101050201001	Retenciones Renta Que Nos Efectuan	211,28	-	(211,28)
2	PASIVO	2.616,56	-	(2.616,56)
201	PASIVO CORRIENTE	2.616,56	-	(2.616,56)
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	7,36	-	(7,36)
201070101	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	7,36	-	(7,36)
201070101001	Retencion Fuente Impuesto A La Renta	1,42	-	(1,42)
201070101004	Sri Por Pagar	5,94	-	(5,94)
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	82,87	-	(82,87)
201070201	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	82,87	-	(82,87)
201070201001	Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	82,87	-	(82,87)
2010703	CON EL IEES	398,55	-	(398,55)
201070301	CON EL IEES	398,55	-	(398,55)
201070301001	Aporte Individual	173,32	-	(173,32)
201070301002	Aporte Patronal less	206,69	-	(206,69)
201070301003	Iece - Secap	18,54	-	(18,54)
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	41,75	-	(41,75)
201070501	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	41,75	-	(41,75)
201070501001	15% Participacion A Trabajadores	41,75	-	(41,75)
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	2.086,03	-	(2.086,03)
2010801	CUENTAS POR PAGAR- DIVERSAS RELACIONADAS	2.086,03	-	(2.086,03)
201080102	PRESTAMOS SOCIOS	2.086,03	-	(2.086,03)
201080102001	Oswaldo Borja Idrovo	2.086,03	-	(2.086,03)
3	PATRIMONIO NETO	953,69	-	(953,69)
301	CAPITAL	953,69	-	(953,69)

TOTAL PASIVO, PATRIMONIO, RESULTADO DEL EJERCICIO: 3.570,25 800,00 (2.770,25)

Estado de Resultados Integral  
Desde: 01-01-2011 Hasta: 31-12-2011

		SUSTITUTIVA	ORIGINAL	VARIACIONES	OBSERVACIONES
4	INGRESOS	10.563,70	10.563,70	-	
401010101	VENTAS	10.563,70	10.563,70	-	
401010101005	Ventas Por Consultoría	10.563,70	10.563,70	-	
5	GASTOS	10.285,39	8.803,83	1.481,56	no consideraron algunos gastos solo lo mas relevantes
501	GASTO DE VENTAS	901,18	3.854,05	(2.952,87)	no consideraron algunos gastos solo lo mas relevantes
5010407	SUMINISTROS - MATERIALES	50,61	3.846,01	(3.795,40)	cuenta mal direccionada
5010409	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,04	8,04	-	
5010411	ALIMENTACION	13,10	-	13,10	cuenta mal direccionada
5010412	ASESORIA Y HONORARIOS PROFESIONALES	778,00	-	778,00	cuenta mal direccionada
5010415	AGUA - ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES	51,43	-	51,43	cuenta mal direccionada
502	GASTOS ADMINISTRATIVOS	9.232,19	4.949,78	4.282,41	
5020201	REMUNERACIONES - BENEFICIOS SOCIALES	5.244,14	4.332,26	911,88	sueldos incompletos
5020202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	637,23	503,13	134,10	aportaciones incompletas
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	497,36	-	497,36	no declaron este rubro
5020205	HONORARIOS Y COMISIONES A PROFESIONALES	13,39	-	13,39	cuenta mal direccionada
5020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.557,35	-	1.557,35	cuenta mal direccionada
5020215	TRANSPORTE Y MOVILIZACIONES	25,00	24,00	1,00	cuenta mal direccionada
5020227	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.257,72	90,39	1.167,33	cuenta mal direccionada
503	GASTOS FINANCIEROS	43,28	-	43,28	
5030102	COMISIONES	43,28	-	43,28	no declaron este rubro
505	GASTOS NO DEDUCIBLES	108,74	-	108,74	
50501	GASTOS NO DEDUCIBLES	108,74	-	108,74	no declaron este rubro ( CREDITO TRIBUTARIO PERDIDO)
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	278,31	1.759,87	(1.481,56)	
	15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	41,75	-		

- Se han dado fiel cumplimiento a las disposiciones de los Estatutos de la Compañía, así mismo manifiesto que IWIAKMA se ha enmarcado en todas las normas y políticas emitidas por los entes reguladores del Estado Ecuatoriano.
- En el periodo 2011 no se han presentado hechos extraordinarios en los ámbitos administrativos, laboral y legal que informar.
- Los saldos en el ejercicio económico del 2011 ya se han registrado conforme las NIIF.

Es todo lo que puedo informar sobre los objetivos propuestos, el aspecto económico financiero y legal en el cual se enmarca IWIAKMA.



---

Ing. Oswaldo Borja Idrovo

GERENTE GENERAL

IWIAKMA CIA. LTDA.