

## INFORME DE GERENTE GENERAL

Machała; 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 WIAKMA 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 2012 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: 31-12-2012

Cuenta	Detalle	CORREGIDO	ORIGINAL	VARIACIONES
1	ACTIVO	13.605,84	3.724,70	(9.881,14)
101	ACTIVO CORRIENTE	13.605,84	3.724,70	(9.881,14)
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.244,33	3.724,70	480,37
1010102	BANCOS LOCALES	3.244,33	3.724,70	480,37
101010201	BANCOS LOCALES	3.244,33	3.724,70	480,37
101010201001	Banco Machala Cia 1010709497	3.244,33	3.724,70	480,37
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	9.454,60	-	(9.454,60)
101020501	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	9.454,60	-	(9.454,60)
101020501001	Cuentas Por Cobrar Clientes	9.454,60	-	(9.454,60)
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	906,91	-	(906,91)
101050201	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	906,91	-	(906,91)
101050201001	Retenciones Renta Que Nos Efectúan	906,91	-	(906,91)
2	PASIVO	11.687,62	500,20	(11.187,42)
201	PASIVO CORRIENTE	11.687,62	500,20	(11.187,42)
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	358,88	54,70	(304,18)
201070101	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	358,88	54,70	(304,18)
201070101004	Sri Por Pagar	358,88	54,70	(304,18)
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	493,47	-	(493,47)
201070201	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	493,47	-	(493,47)
201070201001	Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	493,47	-	(493,47)
2010703	CON EL IESS	161,37	-	(161,37)
201070301	CON EL IESS	161,37	-	(161,37)
201070301001	Aporte individual	70,18	-	(70,18)
201070301002	Aporte Patronal Iess	83,69	-	(83,69)
201070301003	Iecp - Secap	7,50	-	(7,50)
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	62,52	-	(62,52)
201070401	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	62,52	-	(62,52)
201070401005	Fondos De Reserva	62,52	-	(62,52)
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	257,29	445,50	188,21
201070501	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	257,29	445,50	188,21
201070501001	15% Participacion A Trabajadores	257,29	445,50	188,21

20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	10.354,09	-	(10.354,09)
2010801	CUENTAS POR PAGAR- DIVERSAS RELACIONADAS	10.354,09	-	(10.354,09)
201080102	PRESTAMOS SOCIOS	10.354,09	-	(10.354,09)
201080102001	Oswaldo Borja Idrovo	10.354,09	-	(10.354,09)
3	PATRIMONIO NETO	1.918,22	3.224,50	1.306,28
301	CAPITAL	800,00	700,00	(100,00)
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	700,00	(100,00)
3010101	CAPITAL SUSCRITO	800,00	700,00	(100,00)
301010101	CAPITAL PAGADO	800,00	700,00	(100,00)
301010101001	Capital Social	800,00	700,00	(100,00)
304	RESERVAS	7,68	-	(7,68)
3040101	RESERVA LEGAL	7,68	-	(7,68)
304010101	RESERVA LEGAL	7,68	-	(7,68)
304010101001	Reserva Legal	7,68	-	(7,68)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.110,54	2.524,50	1.413,96
3070101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	1.110,54	2.524,50	1.413,96
307010101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	1.110,54	2.524,50	1.413,96
307010101001	Utilidad Del Ejercicio	964,53	2.524,50	1.559,97
307010101002	Utilidad No Distribuidas De Ejercicios Anteriores	146,01	-	(146,01)
	RESULTADO DEL EJERCICIO:			
	TOTAL PASIVO, PATRIMONIO, RESULTADO DEL EJERCICIO:	13.605,84	3.724,70	(9.881,14)
	DIFERENCIA:	-	-	-

**NOTAS:**

Bancos no cuadra por que el original tiene el saldo disponible del estado de cuenta  
Capital Social le baja 100 dolares al real  
No hay Reserva legal ni se han tomado el resto de las cuentas contables

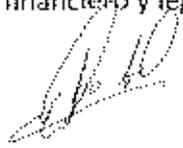
**Estado de Resultados Integral**  
**CP: W Desde: 01-01-2012 Hasta: 31-12-2012**

4	INGRESOS	SUSTITUTIVA			ORIGINAL	VARIACIONES OBSERVACIONE
401010101	VENTAS DE BIENES	29.425,00	29.425,00	-		
401010101005	Ventas Por Consultoría	29.425,00	29.425,00	-		
5	GASTOS	27.709,71	26.900,50	(809,21)		
501	GASTOS DE VENTAS	2.170,72	6.489,73	4.319,01		
5010406	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	31,25	-	(31,25)		Omisión de cuenta contable
5010407	COMPRAS NO PRODUCIDAS POR LA SOCIEDAD		550,42	550,42		Casillero Equivocado
5010407	SUMINISTROS - MATERIALES Y REPUESTOS	2.005,12	5.930,31	3.874,19		Cuenta mal direccionado Cuenta mal direccionado
5010411	ALIMENTACION	74,35	-	(74,35)		
502	GASTOS ADMINISTRATIVOS	24.814,81	20.410,77	(4.404,04)		
5020201	REMUNERACIONES - BENEFICIOS SOCIALES	14.622,40	15.778,57	1.256,17		Mal asignado los valores
5020202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	2.014,56	1.764,44	(250,12)		Calculo mal hecho Omisión de cuenta contable
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.523,83	-	(1.523,83)		
5020205	HONORARIOS Y COMISIONES A PROFESIONALES	203,92	245,52	41,60		Valores equivocados Omisión de cuenta contable
5020206	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	22,32	-	(22,32)		Valores equivocados
5020212	COMBUSTIBLES	210,30	219,22	8,92		Cuenta mal direccionado
5020214	SEGUROS Y REASEGUROS	397,33	-	(397,33)		Cuenta mal direccionado
5020215	TRANSPORTE Y MOVILIZACIONES	4.324,65	1.950,00	(2.374,65)		Cuenta mal direccionado
5020217	GASTOS DE VIAJE	11,96	-	(11,96)		Cuenta mal direccionado
5020218	AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES	60,62	-	(60,62)		Cuenta mal direccionado
5020227	Gasto Planes de Beneficios a Empleados		445,50	445,50		Contabilizan como gasto el 15% P.T.
5020227	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.522,92	7,52	(1.515,40)		Cuenta mal direccionado
503	GASTOS FINANCIEROS	36,65	-	(36,65)		
5030101	INTERESES	6,58	-	(6,58)		Omisión de cuenta contable
5030102	COMISIONES	30,07	-	(30,07)		Omisión de cuenta contable
505	GASTOS NO DEDUCIBLES	687,53	-	(687,53)		
50501	GASTOS NO DEDUCIBLES UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	687,53	-	(687,53)		Omisión de cuenta contable
		1.715,29	2.524,50	809,21		

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	<u>257,29</u>
UTILIDAD ANTES DE IMP A LA RITA	1.458,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>687,53</u>
BASE GRAVADA	2.145,53
23% IMPUESTO A LA RENTA	<u>493,47</u>
UTILIDAD ANTES DE RESERVA LEGAL	964,53
5% RESERVA LEGAL	<u>48,23</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>916,30</b>

- 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 2012 no se han presentado hechos extraordinarios en los ámbitos administrativos, laboral y legal que informar.
- Los saldos en el ejercicio económico del 2012 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.

**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
 DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL  
 IDENTIFICACIÓN Y CENSALACIÓN

N. 070306909-6



CÉDULA DE  
 CIUDADANÍA  
 APELLIDOS Y NOMBRES  
 BORJA IDROVO OSWALDO  
 OSWALDO  
 LUGAR DE NACIMIENTO  
 ARIETA  
 CUESTA  
 SAN BLAS  
 FECHA DE NACIMIENTO 1978-11-28  
 NACIONALIDAD ECUATORIANA  
 SEXO M  
 ESTADO CIVIL CASADO  
 ALICIA GOMARY  
 LEORA ARIAS



INSTRUCCIÓN  
 BURGUESA

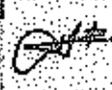
PROFESIÓN / OCUPACIÓN  
 SIG. ACUICULTOR

APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE  
 BORJA IDROVO OSWALDO OSWALDO

APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE  
 IDROVO TOROYO BERTINA ARIAS ARIAS

LUGAR Y FECHA DE EMISIÓN  
 MACHALA  
 2018-10-09

FECHA DE EXPIRACIÓN  
 2028-10-08




REPÚBLICA DEL ECUADOR  
 CONSEJO NACIONAL DE REGISTRO CIVIL

030  
 030-0032  
 NÚMERO DE CERTIFICADO

0703069096  
 CÉDULA  
 BORJA IDROVO OSWALDO

EL DRO  
 PROVINCIA  
 MACHALA  
 CANTÓN

DESCRIPCIÓN  
 MACHALA  
 PARROQUIA  
 B  
 ZONA