

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 2014 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: 31-12-2014

Cuenta	Detalle	SUSTITUTIVA	ORIGINAL	VARIACIONES
1	ACTIVO	17.975,48	2.627,47	(15.348,01)
101	ACTIVO CORRIENTE	17.975,48	2.627,47	(15.348,01)
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.577,22	2.627,47	50,25
1010102	BANCOS LOCALES	2.577,22	2.627,47	50,25
101010201	BANCOS LOCALES	2.577,22	2.627,47	50,25
101010201001	Banco Machala Cta 1010709497	2.577,22	2.627,47	50,25
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	14.569,60	-	(14.569,60)
101020501	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	14.569,60	-	(14.569,60)
101020501001	Cuentas Por Cobrar Clientes	14.569,60	-	(14.569,60)
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	828,66	-	(828,66)
101050201	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	828,66	-	(828,66)
101050201001	Retenciones Renta Que Nos Efectuan	828,66	-	(828,66)
2	PASIVO	16.321,16	657,55	(15.663,61)
201	PASIVO CORRIENTE	16.321,16	657,55	(15.663,61)
20105	PROVISIONES	1.359,24	-	(1.359,24)
2010501	LOCALES	1.359,24	-	(1.359,24)
201050101	LOCALES	1.359,24	-	(1.359,24)
201050101003	Sueldos Por Pagar	1.359,24	-	(1.359,24)
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	726,20	-	(726,20)
201070101	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	726,20	-	(726,20)
201070101004	Sri Por Pagar	726,20	-	(726,20)
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	165,35	314,27	148,92
201070201	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	165,35	314,27	148,92
201070201001	Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	165,35	314,27	148,92
2010703	CON EL IEES	162,12	91,19	(70,93)
201070301	CON EL IEES	162,12	91,19	(70,93)
201070301001	Aporte Individual	70,93	-	(70,93)
201070301002	Aporte Patronal Iess	83,69	91,19	7,50
201070301003	Iece - Secap	7,50	-	(7,50)
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	62,52	252,08	189,57
201070401	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	62,52	252,08	189,57
201070401005	Fondos De Reserva	62,52	252,08	189,57
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	170,07	-	(170,07)
201070501	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	170,07	-	(170,07)
201070501001	15% Participacion A Trabajadores	170,07	-	(170,07)
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	13.675,66	-	(13.675,66)
2010801	CUENTAS POR PAGAR- DIVERSAS RELACIONADAS	13.675,66	-	(13.675,66)
201080102	PRESTAMOS SOCIOS	13.675,66	-	(13.675,66)

201080102001	Oswaldo Boija Idrovo	13,675,66	-	(13,675,66)
3	PATRIMONIO NETO	1,654,32	1,969,92	315,60
301	CAPITAL	800,00	800,00	-
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00	-
3010101	CAPITAL SUSCRITO	800,00	800,00	-
301010101	CAPITAL PAGADO	800,00	800,00	-
30101010101	Capital Social	800,00	800,00	-
304	RESERVAS	55,91	55,71	(0,20)
3040101	RESERVA LEGAL	55,91	55,71	(0,20)
304010101	RESERVA LEGAL	55,91	55,71	(0,20)
304010101001	Reserva Legal	55,91	55,71	(0,20)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	798,41	-	(798,41)
3070101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	798,41	-	(798,41)
307010101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	798,41	-	(798,41)
307010101001	Utilidad Del Ejercicio	798,41	1.114,21	315,80
	RESULTADO DEL EJERCICIO:			
	TOTAL PASIVO, PATRIMONIO, RESULTADO DEL EJERCICIO:	17,975,48	2,627,47	(15,348,01)
	DIFERENCIA:	-	-	-

NOTA: Saldo de bancos no cuadra por que tomaron el saldo final del estado de cuenta, y diferencias por omision de cuentas contables

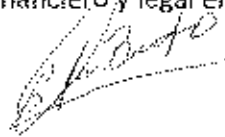
Estado de Resultados Integral
CP: IW Desde: 01-01-2014 Hasta: 31-12-2014

		SUSTITUTIVA	ORIGINAL	VARIACIONES	OBSERVACIONES
4	INGRESOS	14.125,00	14.125,00	-	
40101	VENTA DE BIFNES	14.125,00	14.125,00	-	
401010101005	Ventas Por Consultoria	14.125,00	14.125,00	-	
5	GASTOS	12.991,17	12.444,43	(546,74)	Faltaban Gastos por ingresar
501	GASTO DE VENTAS	531,29	673,64	142,35	
	Compras no producidas por el sujeto	-	210,01	210,01	Mal direccionada la cuenta
5010407	SUMINISTROS - MATERIALES Y REPUESTOS	531,29	463,63	(67,66)	Gastos no considerado
502	GASTOS ADMINISTRATIVOS	12.413,35	11.770,79	(642,56)	Gastos no considerado
5020201	REMUNERACIONES - BENEFICIOS SOCIALES	9.006,60	9.006,60	-	
5020202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.844,52	1.434,28	(410,24)	Gastos no considerado
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.090,55	1.090,55	-	
5020205	HONORARIOS Y COMISIONES A PROFESIONALES	222,32	-	(222,32)	Gastos no considerado
5020220	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	239,36	239,36	-	
5020227	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	10,00	-	(10,00)	Gastos no considerado
503	GASTOS FINANCIEROS	17,78	-	(17,78)	Gastos no considerado
5030101	INTERESES	0,09	-	(0,09)	Gastos no considerado

5030102	COMISIONES	17,67	-	(17,67)	Gastos no considerado
505	GASTOS NO DEDUCIBLES	28,77	-	(28,77)	Gastos no considerado
50501	GASTOS NO DEDUCIBLES	28,77	-	(28,77)	Gastos no considerado
	RESULTADO DEL EJERCICIO:	1.133,83	1.680,57	546,74	Variacion por el resultado
	15% PARTICIP DE TRAB	170,07	252,09	82,01	
	UTILIDAD ANTES IMP A LA RTA	963,76	1.428,48	464,73	
	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	28,77			
	(-) AMORTIZACION DE PERIODOS ANTERIORES	240,94			
	BASE GRAVADA	751,59			
	22% IMPUESTO A LA RENTA	165,35			
	UTILIDAD ANTES RESERVA	798,41			
	RESERVA LEGAL	39,92			
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	758,49			

- 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 2014 no se han presentado hechos extraordinarios en los ámbitos administrativos, laboral y legal que informar.
- Los saldos en el ejercicio económico del 2014 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.

