

## 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 IESS                                        | 162,12      | 91,19    | (70,93)     |
| 201070301    | CON EL IESS                                        | 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       | 252,09   | 189,57      |
| 201070401    | POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS                  | 62,52       | 252,09   | 189,57      |
| 201070401005 | Fondos De Reserva                                  | 62,52       | 252,09   | 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

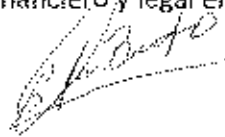
**Estado de Resultados Integral**  
CP: IW Desde: 01-01-2014 Hasta: 31-12-2014

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

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

**N. 070306909-6**

**FECHA DE CIUDADANÍA**  
 APELLIDOS Y NOMBRES  
 BORJA IDROVO  
 CARRERA  
 LUGAR DE NACIMIENTO  
 AZUAY  
 CARRERA  
 CARRERA  
 FECHA DE NACIMIENTO 1978-11-08  
 NACIONALIDAD ECUATORIANA  
 SEXO M  
 ESTADO CIVIL CASADO  
 ALCIA GOMARY  
 LOREA ARIAS

**030**

**INSTRUCCIÓN**  
 SUPERIOR

**PROFESIÓN / OCUPACIÓN**  
 M.D. ACUADULTOR

**APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE**  
 BORJA IDROVO CECILIA OSWALDO

**APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE**  
 IDROVO IDROVO BERTHA AMARILLO

**LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN**  
 MACHALA  
 2012-10-03

**FECHA DE EMISIÓN**  
 2012-10-03

**030**

**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
 CONSEJO NACIONAL

**030**

**030 - 0032**

**NÚMERO DE CERTIFICADO**  
 BORJA IDROVO OSWALDO

**EL DRO**  
 PROVINCIA  
 MACHALA  
 CANTÓN

**0703069096**

**CÓDIGO**  
 CARRERA

**030**