

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA LTDA
INFORME DE GERENCIA
EJERCICIO ECONOMICO 2017

ANÁLISIS DEL RESULTADO DE LAS OPERACIONES Y DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

1. RESULTADOS ECONOMICOS

1.1. Ingresos

El monto de las ventas netas en el año 2017 fue de 1.395.842.34 compuesta por ventas de paquetes turísticos 0% un total de USD 1'256.195.19, y de ventas con tarifa 12% de alquiler de motos, autos y bicicletas un total de USD 117.759.23, se realizó la venta de 6 motocicletas que nos dio una utilidad de USD 21887.95, además en el año 2017 la empresa Alianza nos dio comisiones por un total de USD 1373.10, El total de ingresos fue de USD 1.397.215.44. En comparación con el año 2016 se tuvo un incremento del 148.99%, esto se debió a que desde se empezó a trabajar en el tema desde el año 2015 y 2016 con la publicidad y propaganda en revista de Reino Unido, que se publica en toda Europa y también se realizó en los Estados Unidos, y en publicaciones que se realiza en la página web de la empresa. Se participó en convención de motociclismo de BMW en el año 2016 y también se participó en el año 2017 en estos eventos en el mes de Abril-2017 con el lanzamiento de una nueva marca de motos SWM de Italia, el mes de Octubre 2017, se participó en la convención de motos BMW en los Estados Unidos. Las ventas del año 2017 fue de 1'395.842,34 y del año 2016 fue de 693.249.27 se incrementó en un 201.35% comparación que se puede apreciar en el cuadro comparativo de resultados.

1.2. Costo de Ventas y producción.

El costo de ventas de ventas y producción en el año 2017 fue de USD 777.147.99 que de los ingresos representa un 55.675%, que se gastaron en Repuestos Mantenimiento, costos de Hospedajes- Alimentación, Movilización, de los tours, publicidad propaganda. En comparación al año 2016 que se gastó usd 521.623.33., en términos porcentuales se incrementó el gasto en un 148.99%

1.3. Gastos de Administración y Ventas

El año 2017 se contrató más personal para apoyo de los tours guías con experiencia y con la cualidad y calidad de excelencia para la atención a los clientes, los gastos de administración ascendió a 372992.84 que representa en comparación a los ingresos un 26.72%, y hubo un aumento del 294.96 % con respecto al valor gastado el año 2016 que fue de USD 126457.46.

1.4. Gastos Financieros

Los gastos financieros corresponde específicamente a el cobro de los tours con tarjeta de crédito o débito el porcentaje que cobra las financieras en corriente es del 4.02 más el 12% del Iva valor que se invirtió en USD 33.176.73 que representa del total de ventas el 2.38% y en el año 2016 se gastó USD 18997.92, evidenciándose un incremento del 174.63%.

1.5 Patrimonio

El patrimonio tuvo una variación por un ajuste a los activos fijos en USD 86.157.87 lo cual repercutió en la Ganancias Acumuladas se estableció el saldo de cada rubro de los activos fijos netos de USD 536.100.34 y del patrimonio USD 208.813.42 al 31 de diciembre 2017

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA LTDA
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 En dólares Americanos

	AÑO 2017	AÑO 2016	
ACTIVO CORRIENTE			
CUENTAS			
Efectivo y equivalentes de efectivo	59,951.14	114,916.34	52.17 %
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	132,268.46	94,546.96	139.90 %
Activos por impuestos corrientes	135,933.70	87,909.66	154.63 %
Gastos pagados por anticipado	-	7,714.00	100.00 %
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	328,153.30	305,086.96	
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo - neto	536,100.34	242,020.87	221.51 %
Activos por impuestos diferidos	-	12,457.12	100.00 %
Otros activos no corrientes	41,901.41	38,904.26	107.70 %
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	578,001.75	293,382.25	197.01 %
TOTAL DEL ACTIVO	906,155.05	598,469.21	151.41 %

ECUADOR FREEDOM
 R.U.C 0190363112001

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA LTDA
CUADRO DE VARIACIONES FINANCIERAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
En dólares Americanos



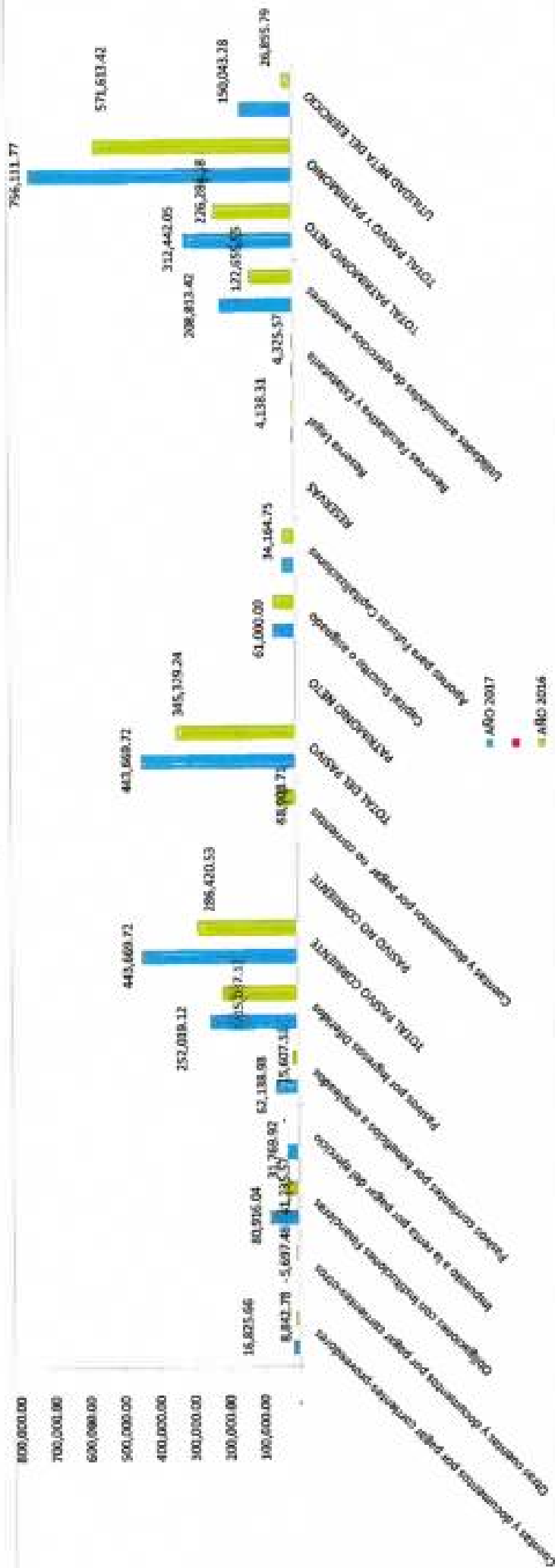
ECUADOR FREEDOM
R.U.C 0190363112001

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA LTDA
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

	AÑO 2017	AÑO 2016	
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	16,825.66	8,842.78	47.44 %
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	-	5,697.48	100.00 %
Obligaciones con Instituciones Financieras	80,916.04	41,235.57	49.04 %
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	31,769.92	-	100.00 %
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	62,138.98	15,607.53	74.88 %
Pasivos por Ingresos Diferidos	252,019.12	215,037.17	14.67 %
TOTAL PASIVO CORRIENTE	443,669.72	286,420.53	
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar no corrientes	-	58,908.71	
TOTAL DEL PASIVO	443,669.72	345,329.24	22.17 %
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o asignado	61,000.00	61,000.00	
Aportes para Futuras Capitalizaciones	34,164.75	34,164.75	
RESERVAS			
Reserva Legal	4,138.31	4,138.31	
Reservas Facultativa y Estatutaria	4,325.57	4,325.57	
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	208,813.42	122,655.55	170.24 %
TOTAL PATRIMONIO NETO	312,442.05	226,284.18	27.58 %
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	756,111.77	571,613.42	24.40 %
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	150,043.28	26,855.79	82.10 %

ECUADOR FREEDOM
R.U.C. 0190353112001

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA LTDA
 CUADRO DE VARIACIONES FINANCIERAS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 En dólares Americanos



ECUADOR FREEDOM
 R.U.C 0190363172001

ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA LTDA

ESTADOS DEL RESULTADO

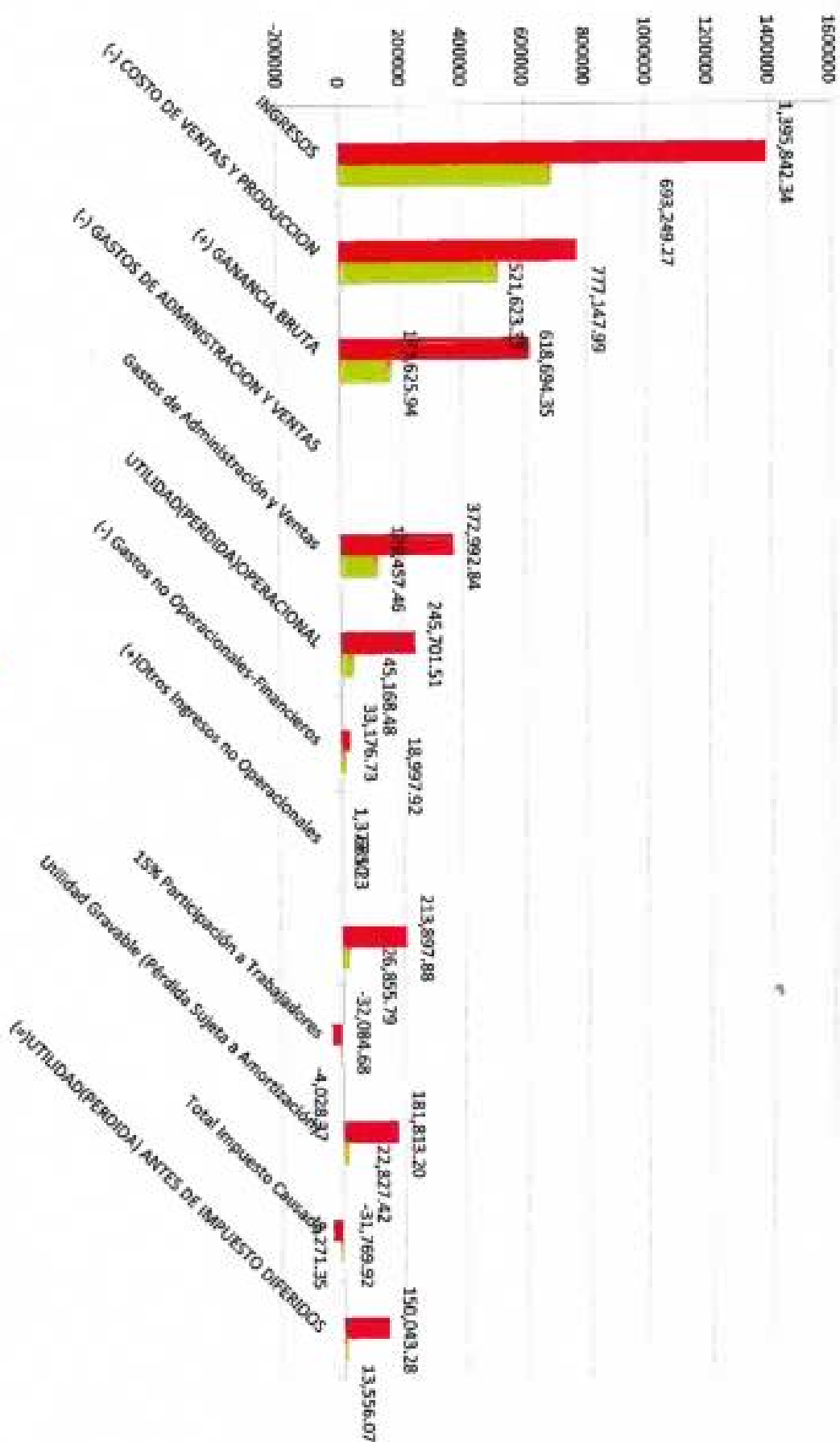
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2016

En dolares Americanos

	AÑO 2017	AÑO 2016	PORCENTAJE INGREMENTO O DISMINUSION
INGRESOS			
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	777,147.99	521,623.33	148.99
(+) GANANCIA BRUTA	618,694.35	171,625.94	
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	372,992.84	126,457.46	294.96
UTILIDAD(PERDIDA) OPERACIONAL	245,701.51	45,168.48	543.97
(-) Gastos no Operacionales-Financieros	33,176.73	18,997.92	174.63
(+) Otros Ingresos no Operacionales	1,373.10	685.23	200.39
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	213,897.88	26,855.79	796.47
15% Participación a Trabajadores	32,084.68	4,028.37	796.47
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	181,813.20	22,827.42	796.47
Total Impuesto Causado	31,769.92	9,271.35	342.67
(-) UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS	150,043.28	13,556.07	1,106.83



ECUADOR FREEDOM CORPORATION ECUFREECORP CIA LTDA
CUADRO DE VARIACIONES RESULTADOS
 Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2016
 En dólares Americanos



■ AÑO 2017
 ■ AÑO 2016

2. ANALISIS FINANCIERO

El total de activos asciende a USD 906.155.05 al 31 de diciembre del 2017 valor que se compara con el año 2016 en el cual tuvimos un total de USD 598.469.21 se dio un incremento del 151.41%, que está compuesto por Efectivo y equivalente de efectivo usd 59.951.14, de Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes de USD 132.268,46, y está también la parte de los Activos por impuestos corrientes que son el Crédito tributario que tenemos con el SRI. Por la devolución del 12% del IVA como operadora de Turismo Receptivo. Con el valor devuelto por el SRI se invirtió en comprar motos a Álvarez Barba las BMW.

Los activos no corrientes se incrementó a USD 536100.34 de propiedad planta y equipo neto en 197.01%. El total de los activos se incrementaron en el año 2017 en 151.41% en comparación al año 2016.

3 INDICADORES FINANCIEROS

Razones de liquidez tenemos el 0.74 %

Razones de rentabilidad alcanzamos un 82.32%

Razones de deuda total 82.44%

ROE 45.72%

ROA 16.56%

Rotación de activos fijos 1.95%

4.- GESTION ADMINISTRATIVA

En la búsqueda de una eficiente, oportuna y sobre todo atención personalizada para los clientes se realizó la incursión en el aspecto de importación USD 25118.14 de 4 motocicletas de la Marca Italiana SWM para mayor variedad de vehículos a disposición de los clientes se trajo 2 Modelo Milano 440 con un costo de Importación de 4032.80 y 4035.64 y el modelo S650 que costaron 4.633.94 y 4.309.72.

Se trabajó con la empresa Audicomer en el aspecto de la desaduanización de las motocicletas se tornó un trabajo muy complejo con el registro de las motos en el SRI y en la SENAE. Aspecto que debería trabajar en una sola plataforma pues en la Senae se registra una mercadería importada y en el SRI se debe registrar nuevamente es una pérdida de tiempo.

Se renovó los contratos seguros con pólizas que cubren los activos fijos, inventario de mercaderías y dinero en efectivo en caja y en tránsito, los seguros de robo e incendio.

De acuerdo a los requerimientos de la Superintendencia de Compañías se procedió a la selección de la empresa que realice la auditoría externa, luego de la selección de la terna de auditores externos, se contrató a la firma SOLNOPRO S.A. AUDITORES INDEPENDIENTES representada por C.P.A. Dr. William Villacís V., para examinar las cuentas del periodo económico y financiero cerrado al 31 de diciembre del 2017.

El resultado de la prueba en el análisis de los balances es opinión limpia. No obstante, en el control interno algunas recomendaciones para mejorar aspectos administrativos, procesos contables que normalmente hay que mejorar en toda gestión.

Se procedió también a elaborar el Anexo de Cumplimiento de obligaciones tributarias que el informe fue positivo pues hemos cumplido a cabalidad con todas los pagos al SRI.

En el área de Ventas se realizó la contratación de personal para la atención a clientes y guías de aventura para poder atender a los clientes de manera óptima, eficiente y personalizada, de dos guías y personal para atención a clientes, Raphael Erthard , Andrew Walcont, Gabriel Novillo, Jean Brown, que fue una decisión acertada para cubrir con la parte importante atención a clientes.

En este año se tomó la decisión de realizar una reinversión de capital por USD 94.956.13 en compra de activos fijos.

Se dará de baja los accesorios que esta para realizar los tours como botas, cascos, chompas, pantalones, que al valor actual no tiene costo de reposición

COMPROMISO:

El año 2017 fue muy exitoso, no está por demás, en estos momentos de crisis financiera del país, el recomendar un consumo inteligente, aunque parece imposible es un buen momento para mejorar los hábitos y procurar establecer prioridades y realizar una reserva que permita enfrentar cualquier imprevisto.

En vista del gran crecimiento de las ventas es un compromiso y una nueva meta y es necesario realizar acciones para captar un número mayor de clientes, sea con mayor promoción y propaganda en medios electrónicos, revistas, entrega de trípticos en las convenciones de motociclismo en los Estados Unidos, y asistir a mas eventos motociclismo, que se efectuó esta vez en Europa.

Atentamente,



Sylvain Roland Gallea
Gerente General

