

**INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA POLYKRET Cía.**  
**Ltda. DURANTE EL PERÍODO 2014**

A continuación se presenta un resumen sobre la gestión cumplida por la Gerencia General y todo el personal de los diferentes departamentos de la compañía, hasta 31 de Diciembre del 2014.

- La compañía registró un incremento en ventas del 68% versus el año anterior y un incremento en sus costos y gastos del 70%, dejando un margen negativo en las ventas. Principalmente por los pagos realizados sin sustentos tributarios.

**ASUNTOS FINANCIEROS:**

- Dando cumplimiento a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía realizó su conciliación tributaria. El impuesto a la renta de la compañía por el año 2014, es de **USD 736.58**; considerando que existe un valor de **USD 59,309.51** registrados como gastos no deducibles.
- La compañía presentará sus Balances a la Superintendencia de Compañías en el formato sugerido por ello, en el cual se encuentran varias cuentas bajo NIIF'S, a pesar de la implementación ha sido prevista para el año 2015 debido a que las circunstancias de la compañía no nos ha permitido hacerlo previamente.

A continuación se presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2014, además se realiza un análisis de variación entre los períodos 2014-2013:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO						
DESDE EL 01/01/2014 HASTA EL 31/12/2014						
US\$						
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS		VARIACION	%
			2014	2013		
<b>ACTIVOS</b>	<b>1</b>		<b>\$ 86,127.31</b>	<b>\$ 114,588.70</b>	<b>\$ (28,461.39)</b>	<b>-25%</b>
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>	<b>101</b>		<b>\$ 85,646.65</b>	<b>\$ 111,705.84</b>	<b>\$ (26,059.19)</b>	<b>-23%</b>
Efectivo y equivalentes de efectivo	10101		\$ -	\$ 10,221.50	\$ (10,221.50)	-100%
Cuentas comerciales por cobrar clientes no relacionados	1010205	1	\$ 69,733.32	\$ 54,327.44	\$ 15,405.88	28%
Otras cuentas por cobrar - Editrax	1010208	2	\$ 15,682.96	\$ 5,312.63	\$ 10,370.33	195%
Activos por impuestos corrientes	10105		\$ 230.37	\$ 41,844.27	\$ (41,613.90)	-99%
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501	3	\$ 230.37	\$ 38,740.76	\$ (38,510.39)	-99%
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502		\$ -	\$ 3,103.51	\$ (3,103.51)	-100%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>	<b>102</b>		<b>\$ 480.66</b>	<b>\$ 2,882.86</b>	<b>\$ (2,402.20)</b>	<b>-83%</b>
Propiedades y Equipo	10201		\$ 480.66	\$ 2,882.86	\$ (2,402.20)	-83%
Maquinaria y Equipo	1020106		\$ -		\$ -	#DIV/0!
(-) Depreciación acumulada	1020112		\$ -		\$ -	#DIV/0!
Equipo de computación	1020108		\$ 2,882.86		\$ 2,882.86	#DIV/0!
(-) Depreciación acumulada	1020112		\$ (2,402.20)		\$ (2,402.20)	#DIV/0!
Otros No Corrientes			\$ -	\$ 2,882.86	\$ (2,882.86)	-100%
<b>PASIVOS</b>	<b>2</b>		<b>\$ 77,457.66</b>	<b>\$ 104,655.18</b>	<b>\$ (27,197.52)</b>	<b>-26%</b>
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>	<b>201</b>		<b>\$ 31,803.66</b>	<b>\$ 80,120.28</b>	<b>\$ (48,316.62)</b>	<b>-60%</b>
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	20103	4	\$ 16,528.37	\$ 38,136.66	\$ (21,608.29)	-57%
Obligaciones con Instituciones Financieras	20104		\$ 12,500.00	\$ 2,732.93	\$ 9,767.07	357%
Otras bligaciones corrientes	20107	5	\$ 2,775.29	\$ 39,250.69	\$ (36,475.40)	-93%
Con la administración tributaria	2010701		\$ 1,510.28	\$ 39,982.52	\$ (38,472.24)	
Con el IESS	2010703		\$ 436.68	\$ (6,591.41)	\$ 7,028.09	-107%
Beneficios empleados	2010704		\$ 828.33	\$ 4,736.58	\$ (3,908.25)	-83%
Otros Pasivos Corrientes			\$ -	\$ 1,123.00	\$ (1,123.00)	-100%
<b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>	<b>202</b>		<b>\$ 45,654.00</b>	<b>\$ 24,534.90</b>	<b>\$ 21,119.10</b>	<b>86%</b>
Cuentas y doc. Por pagar no corriente	2020401	6	\$ 45,654.00	\$ 24,534.90	\$ 21,119.10	86%
<b>PATRIMONIO</b>	<b>3</b>		<b>\$ 8,669.65</b>	<b>\$ 9,933.52</b>	<b>\$ (1,263.87)</b>	<b>-13%</b>
<b>Capital</b>	<b>301</b>	<b>7</b>	<b>\$ 400.00</b>	<b>\$ 400.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>0%</b>
Capital Suscrito	30101		\$ 400.00	\$ 400.00	\$ -	0%
<b>Reservas</b>	<b>304</b>		<b>\$ 131.76</b>	<b>\$ 131.76</b>	<b>\$ -</b>	
Reserva Legal	30401		\$ 131.76	\$ 131.76	\$ -	
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>306</b>		<b>\$ 9,401.76</b>	<b>\$ 8,257.17</b>	<b>\$ 1,144.59</b>	
(-) Ganancias Acumuladas			\$ 9,401.76	\$ 8,257.17	\$ 1,144.59	
<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>307</b>		<b>\$ (1,263.87)</b>	<b>\$ 1,144.59</b>	<b>\$ (2,408.46)</b>	
Ganancia del ejercicio	30701			\$ 1,144.59		
Pérdida del ejercicio			\$ (1,263.87)			#DIV/0!
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>\$ 86,127.31</b>	<b>\$ 114,588.70</b>	<b>\$ (28,461.39)</b>	<b>-25%</b>
<b>GERENTE GENERAL</b>						
<b>CONTADOR GENERAL</b>						

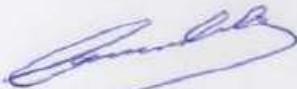
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES						
DESDE EL 01/01/2014 HASTA EL 31/12/2014						
US\$						
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS		VARIACION	9
			2014	2013		
<b>INGRESOS</b>	4		\$ 627,933.31	\$ 202,940.31	\$ 424,993.00	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41		\$ 627,933.31	\$ 202,940.31	\$ 424,993.00	
SERVICIOS PRESTADOS	4101	8	\$ 627,933.31	\$ 202,940.31	\$ 424,993.00	
					\$ -	
<b>COSTO DE VENTAS</b>	51		\$ 393,594.20	\$ 87,341.25	\$ 306,252.95	
COSTOS INDIRECTOS	5104	9	\$ 393,594.20	\$ 87,341.25	\$ 306,252.95	
<b>GANANCIA BRUTA</b>	42		\$ 234,339.11	\$ 115,599.06	\$ 118,740.05	
<b>OTROS INGRESOS</b>	43		\$ -	\$ -	\$ -	
INTERESES FINANCIEROS	4302				\$ -	
<b>GASTOS</b>	52		\$ 234,866.40	\$ 112,963.90	\$ (11,334.51)	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	5202		\$ 118,005.95	\$ 103,117.03	\$ (2,786.00)	
SUELDOS Y BENEFICIOS		10	\$ 48,022.86	\$ 11,110.81	\$ 36,912.05	
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES TRABAJADORES AUTONOMOS	520205		\$ 10,062.23	\$ 31,755.00	\$ (21,692.77)	
PROMOCION Y PUBLICIDAD			\$ 1,100.00	\$ 400.00	\$ 700.00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208		\$ 501.17	\$ 55,436.63	\$ (54,935.46)	
TRANSPORTE	520215		\$ 708.16	\$ 1,056.54	\$ (348.38)	
ARRIENDO			\$ 5,636.00	\$ -	\$ 5,636.00	
GASTOS DE GESTION	520227		\$ 387.16			
GASTOS DE VIAJE	520227		\$ 1,085.61			
DEPRECIACION SOFTWARE			\$ 2,402.20			
AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES			\$ 1,534.84			
COMISIONES			\$ 17,368.17	\$ -	\$ 17,368.17	
CONTRIBUCIONES			\$ 30.00			
GASTOS LEGALES			\$ 569.16			
SUMINISTROS DE OFICINA			\$ 943.15	\$ 1,288.94		
SERVICIOS PUBLICOS				\$ 80.50		
MULTAS E INTERESES			\$ 724.90			
OTROS GASTOS	520227		\$ 15,563.00	\$ 1,988.61	\$ 13,574.39	
<b>GASTOS DE VENTA</b>			\$ 115,562.09			
HONORARIOS			\$ 72,992.00			
TRANSPORTE			\$ 8,074.36			
COMBUSTIBLE			\$ 1,552.88			
SEGUROS			\$ 578.22			
GASTOS DE VIAJE			\$ 17,832.09			
GASTOS DE GESTION			\$ 13,822.18			
ARRIENDO OPERATIVO			\$ 710.36			
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	5203		\$ 1,298.36	\$ 9,846.87	\$ (8,548.51)	
INTERESES	520301		\$ 1,233.22		\$ 1,233.22	
COMISIONES	520302		\$ 65.14	\$ 9,846.87	\$ (9,781.73)	
<b>PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	60		\$ (527.29)	\$ 2,635.16	\$ (3,162.45)	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61			\$ 395.27	\$ (395.27)	
<b>PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS</b>	62		\$ (527.29)	\$ 2,239.89	\$ (2,767.18)	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			\$ 59,309.51			
IMPUESTO CAUSADO	63		\$ 13,048.09	\$ 963.54	\$ 12,084.55	
(-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES			\$ 3,103.51			
(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA			\$ -			
(-) RETENCIONES DEL PERIODO			\$ 9,208.00			
<b>IMPUESTO POR PAGAR</b>			\$ 736.58			
<b>PERDIDA NETA DEL PERIODO</b>	79		\$ (1,263.87)	\$ 1,276.35	\$ (2,540.22)	
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>	82		\$ (1,263.87)	\$ 1,276.35	\$ 12.47	
<b>GERENTE GENERAL</b>						
<b>CONTADOR GENERAL</b>						

**RECOMENDACIONES:**

1. Diversificar la cartera de clientes, no solo localmente sino regional e internacional.
2. Mantener relaciones adecuadas con proveedores estratégicos.
3. Realizar un control por parte de Contabilidad a los gastos de caja chica, fondos por liquidar y liquidaciones de proveedores, específicamente los de mano de obra.
4. Realizar todos los pagos con documentos que sustenten tributariamente los egresos.

Es todo cuanto puedo informar a Uds., en honor a la verdad y para los fines consiguientes.

**Atte.**



**PEDRO CEVALLOS**  
**GERENTE GENERAL**  
**POLYKRET Cía. Ltda.**

C.C.: Archivo/ socios / Jurídico

---