

INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA POLYKRET Cía.
Ltda. DURANTE EL PERÍODO 2015

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 2015.

- La compañía registró ventas por USD 480.087.08 y costos directos por USD 354.333,82 con gastos de administración de 98,904,07, generando un crédito tributario de USD 1,879.12.

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 2015, es de **USD 1,879.12**; este es el impuesto causado, es decir, una vez efectuada la conciliación tributaria se determina el valor de retenciones que le efectuaron en el período por USD 7,370.57, por lo cual no se genera pago por ese concepto.
- La compañía presentará sus Balances a la Superintendencia de Compañías bajo NIIF'S.

A continuación se presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2015, además se realiza un análisis de variación entre los períodos 2015-2014:

POLYKRET S.A.							
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO							
DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015							
US\$							
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS		VARIACION		%
			2015	2014			
ACTIVOS	1		\$ 80,681.71	\$ 86,127.31	\$ (5,445.60)		-6%
ACTIVOS CORRIENTES:	101		\$ 80,681.71	\$ 85,646.65	\$ (4,964.94)		-6%
Efectivo y equivalentes de efectivo	10101		\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
Cuentas comerciales por cobrar clientes no relacionados	1010205	1	\$ 73,311.14	\$ 69,733.32	\$ 3,577.82		5%
Otras cuentas por cobrar	1010208	2	\$ -	\$ 15,682.96	\$ (15,682.96)		-100%
Activos por impuestos corrientes	10105		\$ 7,370.57	\$ 230.37	\$ 7,140.20		3099%
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501	3		\$ 230.37	\$ (230.37)		-100%
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502		\$ 7,370.57	\$ -	\$ 7,370.57		#i DIV/O!
ACTIVOS NO CORRIENTES:	102		\$ -	\$ 480.66	\$ (480.66)		-100%
Propiedades y Equipo	10201		\$ -	\$ 480.66	\$ (480.66)		-100%
Maquinaria y Equipo	1020106		\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
(-) Depreciación acumulada	1020112		\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
Equipo de computación	1020108		\$ 2,882.86	\$ 2,882.86	\$ -		0%
(-) Depreciación acumulada	1020112		\$ (2,882.86)	\$ (2,402.20)	\$ (480.66)		20%
Otros No Corrientes			\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
PASIVOS	2		\$ 49,808.13	\$ 75,671.48	\$ (25,863.35)		-34%
PASIVOS CORRIENTES:	201		\$ 49,808.13	\$ 30,017.48	\$ 19,790.65		66%
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	20103	4	\$ 23,000.00	\$ 16,100.44	\$ 6,899.56		43%
Obligaciones con Instituciones Financieras	20104		\$ 17,564.00	\$ 11,878.33	\$ 5,685.67		48%
Otras bligaciones corrientes	20107	5	\$ 9,244.13	\$ 2,038.71	\$ 7,205.42		353%
Con la administración tributaria	2010701		\$ 1,465.19	\$ 773.70	\$ 691.49		
Con el IESS	2010703		\$ 891.34	\$ 436.68	\$ 454.66		104%
Beneficios empleados	2010704		\$ 6,887.60	\$ 828.33	\$ 6,059.27		732%
Otros Pasivos Corrientes			\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
PASIVOS NO CORRIENTES:	202		\$ -	\$ 45,654.00	\$ (45,654.00)		-100%
Provisiones por beneficios a empleados	20207		\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
Jubilación patronal	2020701		\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
Desahucio	2020702		\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
Cuentas y doc. Por pagar no corriente	2020401	6		\$ 45,654.00	\$ (45,654.00)		-100%
PATRIMONIO	3		\$ 30,873.58	\$ 10,455.83	\$ 20,417.75		195%
Capital	301	7	\$ 400.00	\$ 400.00	\$ -		0%
Capital Suscrito	30101		\$ 400.00	\$ 400.00	\$ -		0%
Reservas	304		\$ 1,204.88	\$ 131.76	\$ 1,073.12		
Reserva Legal	30401		\$ 1,204.88	\$ 131.76	\$ 1,073.12		
Reserva Facultativa	30402		\$ -	\$ -	\$ -		#i DIV/O!
Resultados Acumulados	306		\$ 8,879.45	\$ 9,401.76	\$ (522.31)		
Ganancias Acumuladas			\$ 9,401.76	\$ 9,401.76	\$ -		
Perdidas Acumuladas			\$ (522.31)				
Resultados del Ejercicio	307		\$ 20,389.25	\$ 522.31	\$ 19,866.94		
Ganancia del ejercicio	30701		\$ 20,389.25				
Pérdida del ejercicio				\$ 522.31			0%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			\$ 80,681.71	\$ 86,127.31	\$ (5,445.60)		-6%
GERENTE GENERAL					CONTADOR GENERAL		

POLYKRET S.A.			
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES			
DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015			
US\$			
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS 2015
INGRESOS	4		\$ 480,087.08
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41		\$ 480,087.08
SERVICIOS PRESTADOS	4101	8	\$ 480,087.08
COSTO DE VENTAS	51		\$ 354,333.82
COSTOS DIRECTOS	5104	9	\$ 354,333.82
GANANCIA BRUTA	42		\$ 125,753.26
OTROS INGRESOS	43		\$ -
INTERESES FINANCIEROS	4302		
GASTOS	52		\$ 98,904.07
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202		\$ 85,784.84
SUELDOS Y BENEFICIOS		10	\$ 51,794.38
IESS			\$ 5,871.12
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	520205		\$ 1,980.00
TRABAJADORES AUTONOMOS			
PROMOCION Y PUBLICIDAD			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208		\$ 3,250.00
TRANSPORTE	520215		\$ 1,934.34
ARRIENDO			\$ 12,700.00
GASTOS DE GESTION	520227		\$ 1,890.00
GASTOS DE VIAJE	520227		\$ 320.00
DEPRECIACION SOFTWARE			\$ 480.66
AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES			\$ 1,360.00
COMISIONES			
CONTRIBUCIONES			\$ 85.00
GASTOS LEGALES			\$ 420.00
SUMINSTROS DE OFICINA			\$ 1,560.00
MULTAS E INTERESES			\$ 320.00
OTROS GASTOS	520227		\$ 1,819.34
GASTOS DE VENTA			\$ 11,546.87
HONORARIOS			
TRANSPORTE			
COMBUSTIBLE			
SEGUROS			
GASTOS DE VIAJE			\$ 4,320.00
GASTOS DE GESTION			\$ 7,226.87
ARRIENDO OPERATIVO			
GASTOS FINANCIEROS	5203		\$ 1,572.36
INTERESES	520301		\$ 1,233.22
COMISIONES	520302		\$ 339.14
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60		\$ 26,849.19
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61		\$ 4,027.38
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	62		\$ 22,821.81
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			\$ 2,139.34
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES			\$ -
(=) UTILIDAD GRAVABLE			\$ 24,961.15
22% IMPUESTO A LA RENTA			\$ 5,491.45
(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA DETERMINADO PARA ESTE EJERCICIO			\$ 4,132.01
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO			\$ 1,359.44
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO			\$ 4,132.01
(-) RETENCIONES REALIZADAS EN EL EJERCICIO			\$ 7,370.57
(-) CREDITO TRIBUTARIO EJERCICIOS ANTERIORES			\$ -
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE			\$ (1,879.12)

POLYKRET S.A.		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO		
DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015		
US\$		
DESCRIPCION	CODIGO	AÑO 2015
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	\$ 26,849.19
Ajustes por partidas distintas al efectivo:		
Ajuste por Depreciación de activos fijos	9701	\$ 480.66
Cambios en activos y pasivos		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	\$ (3,577.82)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	\$ (15,682.96)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	\$ 7,008.38
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	\$ 2,486.55
Efectivo neto generado en actividades de operación	9501	\$ 17,564.00
Flujos de efectivo en actividades de inversión		
Adquisición de propiedades y equipo	950209	\$ -
Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento		
Préstamos y flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	950305	\$ (17,564.00)
Aumento (Disminución) neto de efectivo	9505	\$ 0.00
Saldo al final del período	9507	\$ 0.00
GERENTE GENERAL		CONTADOR GENERAL

POLYKRET S.A.										
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO										
DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015										
US\$										
	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	SUPERA. REVALU. ACT.	GANANCIAS ACUM.	(-) PERDIDAS ACUM.	APLICAC. NIIF POR PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31 DE DIC 2011 SEGÚN NIIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO AL 31 DE DIC 2012 SEGÚN NIIF	\$ 400.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 400.00
SALDO AL 31 DE DIC 2013 SEGÚN NIIF	\$ 131.76	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,401.76	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,533.52
SALDO AL 31 DE DIC 2014 SEGÚN NIIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (522.31)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (522.31)
SALDO AL 31 DE DIC 2015 SEGÚN NIIF	\$ 1,073.12	\$ 1,073.12	\$ -	\$ -	\$ 9,401.76	\$ -	\$ -	\$ 20,389.25	\$ -	\$ 21,462.37
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	\$ 400.00	\$ 1,073.12	\$ -	\$ -	\$ 9,401.76	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 30,873.58
GERENTE GENERAL		CONTADOR GENERAL								

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