

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES AL DIRECTORIO Y A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE EKR IBEROAMERICANA

PERIODO ENERO – DICIEMBRE 2014

ANTECEDENTES

El ejercicio 2014 ha sido el primer ejercicio completo después de la salida del socio M. Deller, lo que nos ha obligado a realizar una intensa labor comercial para compensar la entrada de proyectos que el socio saliente representaba para la compañía.

Ha sido un año de consolidación del proyecto en el que las contrataciones realizadas han servido para saldar el año con un pequeño resultado positivo y sobretodo consolidar buena parte del ejercicio 2015.

PLANIFICACION Y PRESUPUESTO

Se inició el ejercicio con la presentación de una oferta para realizar la subcontratación de trabajos para la compañía Odebrecht en la obra de Refinería del Pacífico. La negociación se alargó casi tres meses concretándose la misma en Marzo 2014.

Los trabajos contratados consistían en la proyección de mortero en taludes (shotcrete) para lo cual se hizo necesaria la compra de una bomba de hormigón modelo Putzmeister TK-50.

Los inicios de obra fueron de una gran complejidad debido al necesario periodo de aprendizaje propio de colaborar con una gran multinacional y con un cliente (refinería del pacífico) con unas exigencias en temas como seguridad y control de calidad de un estándar muy elevado.

Finalmente, el cliente decidió ejecutar por si misma los rubros que nos había contratado, pero ofreciéndonos a cambio la ejecución de diversos trabajos (Excavación canales de drenaje, canales disipadores, cunetas, ...) que terminaron siendo mucho más rentables para EKR.

En la ejecución de estos trabajos, se inició la relación con la empresa MINEVOL que es en este momento nuestro principal socio estratégico.

MINEVOL dispone de un importante parque de maquinaria pero carece de una solida gerencia técnica, lo que nos permite complementarnos perfectamente. En este momento, trabajamos sobre una base de absoluta confianza mutua que nos permite ofertar su maquinaria como si fuera propiedad de EKR. Este ha sido uno de los hitos positivos del año.

Durante los últimos meses del ejercicio 2013, licitamos para la Fundación Niñez Internacional la construcción de dos centros de acogida en el Sur de la ciudad de Quito. Aun siendo la mejor oferta, la Fundación, decidió adjudicar la obra al otro contratista finalista del concurso.

En Agosto 2013, recibimos la llamada de la fundación, indicándonos que el contratista elegido por ellos se había dado a la fuga con el anticipo y nos solicitaron ayuda para terminar la obra.

Después de una ardua negociación, se consiguió la adjudicación de la obra que empezó a ejecutarse en noviembre 2014.

Se aprovechó la apertura del cliente para poder introducir en la oferta los pavimentos y revestimientos de la empresa del grupo PAVIRE, siendo este nuestro primer proyecto en este ámbito.

En las mismas fechas, se ganó la licitación convocada por EEEP para la construcción del ecocentro cultural del cacao y el chocolate en la ciudad de Tena. Fue una licitación por lista corta entre 3 empresas siendo la nuestra la oferta mejor calificada.

La obra del Ecocentro, empezó en noviembre 2014 una vez se presentaron las correspondientes garantías de anticipo.

El excelente resultado de la obra de Odebrecht, nos permitió sostener la tesorería de la compañía durante todo el año, mientras que la contratación de las dos obras restantes, no permitía afrontar con garantías el ejercicio 2015 con un 80% del objetivo de facturación para este año.

La obra que tenemos en consorcio con EGARCO para EEEP, ha sufrido incontables contratiempos ya que el proyecto estaba sumamente mal realizado. El presupuesto original se incrementó en un 70% obligándonos a utilizar todos los instrumentos que la ley de contratación pública puso a nuestro alcance para poder finalizar el proyecto.

En diciembre decidimos con nuestro socio paralizar la obra por estarnos debiendo EEEP 8 planillas que ascendían a casi 800.000 USD. El paro de la obra y el cambio en la gerencia de la empresa pública desencalló el proyecto, quedando para los primeros meses de 2015 la firma del contrato complementario.

La empresa ha participado en algunos procesos de licitación pública con escaso éxito lo que nos obliga a plantearnos la conveniencia de seguir por esta línea. Adicionalmente las dificultades de cobro en el sector público dificultan enormemente el desarrollo de los proyectos.

A nivel de estructura, se ha consolidado un equipo técnico y administrativo de gran fiabilidad y compromiso siendo este nuestro principal activo.

EKR está empezando a tener un nombre en el sector, siendo que empresas teóricamente mayores que la nuestra, cuentan con nosotros por nuestra capacidad técnica y profesionalidad.

RESULTADOS OPERACIONALES

Durante el ejercicio 2014, EKR obtuvo ingresos operacionales producto de la ejecución de contratos de ejecución de obra de los siguientes proyectos:

1. Construcción de canales de drenaje, canales de escombreras, canales disipadores, cunetas y trabajos varios en la obra de construcción de la Refinería del Pacífico en El Aromo (Manta) - Contratado por Constructora Norberto Odebrecht.
2. Construcción llave en mano de los centros de acogida Phelan Emmet y Familia Lindeman en la ciudad de Quito – Contratado por fundación Niñez Internacional.
3. Construcción del Ecocentro cultural del cacao y el chocolate en la ciudad de Tena – Contratado por Ecuador Estratégico EP.
4. Construcción en consorcio con la empresa EGARCO del la Unidad Educativa del Milenio en el Reventador – Contratado por Ecuador Estratégico EP

La provisión de este servicio se realizó con la participación del staff administrativo y técnico de EKR; la incorporación de un equipo técnico especializado directamente a las obras; y la subcontratación de empresas y profesionales especializados en el diseño y ejecución de diferentes ingenierías, actividades y tareas.

En retribución por los servicios prestados, se obtuvieron ingresos por USD 1.667.209,15, se realizaron gastos por USD 1.654.056,25, por lo que en el periodo terminado en Diciembre 31 del 2014, se obtuvo una utilidad antes de participaciones e impuestos de USD 13.152,61 cifra que representa el 0,78 % de los ingresos.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

EMPRESA: EKR IBEROAMERICANA S.A.

RUC : 1792358434001

EXPEDIENTE: 144485

La compañía EKR IBEROAMERICANA S.A. fue constituida en marzo del 2012 con un Capital inicial de USD 250.000.00.

En el ejercicio económico 2014, la empresa ejecutó los contratos contraídos con la empresa ODEBRECH en el proyecto en la Refinería del Pacífico; así como también se dio inicio a los contratos de construcción del ECOCENTRO y de igual manera se dio inicio a los proyectos en CHILLOGALLO Y LA ARGELIA, el mismo que en el presenta año, generó ingresos por USD 1,667.209,15

A continuación procedo a detallar las cuentas significativas dentro de la composición de los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre del 2014.

La cuenta Efectivo y Equivalentes a efectivo, por un valor de 581.756,99 correspondiente al saldo en cuentas de fondos rotativos así como también el saldo en las corrientes de la compañía; cortados al 31 de diciembre del 2014, provenientes de anticipos recibidos.

La cuenta Cuentas por Cobrar, corresponde a facturas emitidas y que están pendientes de cobro cuyo detalle se muestra a continuación:

documento	letra	cliente	emision	vence	dias	debito	credito	saldo
FTQ40214	1.00	CONSTRUTORA NORBERTO ODEBRECHT S.A	2014.11.03	2014.12.03	30.00	340,717.04	24,271.81	316,445.23
FTQ40215	1.00	CONSTRUTORA NORBERTO ODEBRECHT S.A	2014.11.04	2014.12.04	30.00	18,242.56	1,893.95	16,548.61
FTQ40217	1.00	CONSTRUTORA NORBERTO ODEBRECHT S.A	2014.11.13	2014.12.13	30.00	3,141.83	291.72	2,849.91
FTQ40220	1.00	CONSTRUTORA NORBERTO ODEBRECHT S.A	2014.12.05	2015.01.04	30.00	23,623.15	1,318.45	22,304.70
01Q40002	0.00	Egarco Egas Arguello Cia. Ltda.	2014.01.01	2014.01.01	0.00	12,432.00	10,450.00	1,982.00
FTQ40182	1.00	Egarco Egas Arguello Cia. Ltda.	2014.02.13	2014.02.14	1.00	1,120.00	1,110.00	10.00
FTQ40192	1.00	Egarco Egas Arguello Cia. Ltda.	2014.07.11	2014.07.16	5.00	5,600.00	100.00	5,500.00
01Q40002	0.00	Ekron Construcciones S.A.	2014.01.01	2014.01.01	0.00	85,215.74	55,215.75	29,999.99
01Q40002	0.00	Helport S.A.	2014.01.01	2014.01.01	0.00	98,576.93	19,715.39	78,861.54

01Q40002	0.00	Inmobiliaria Nuevo Mundo Inmomundo S.A.	2014.01.01	2014.01.01	0.00	5,677.89	0.00	5,677.89
01Q40002	0.00	Referencecorp S.A.	2014.01.01	2014.01.01	0.00	-84.02	0.00	-84.02
01Q40022	0.00	Referencecorp S.A.	2014.01.01	2014.01.01	0.00	84.02	0.00	84.02

504,346.94 114,167.07 480,179.87

- Las facturas de ODEBRECH, se cobrarán en el primer trimestre del 2015
- Las facturas de Egarco, Ekron, Helpport, Inmomundo, se espera que se liquiden en el presente año, previa gestión de cobranza.
- A estas facturas se han practicado la correspondiente provisión de incobrables, valor que ha sido cargado a resultados del presente año.

La cuenta por cobrar ECPATEC S.A. por USD 63.177,54 corresponde a valores que la compañía a entregado en calidad de préstamo, y que se espera que en el año 2015 se logra recuperar estos recursos.

La cuenta por cobrar VISOREN de USD 8.664,66, corresponde de igual manera a valores entregados en calidad de préstamo y que en el 2015 lograremos recuperar.

La cuenta por cobrar SACYR S.A. de USD 4.170,00 corresponde a pagos realizado con cargo a cuentas por cobrar en diciembre del 2014 que esperamos recuperar en el 2015.

Las cuentas por cobrar detalladas anteriormente, se han realizado en vista de que son empresas que esperamos logremos establecer negocios en 2015.

La cuenta OTRAS CUENTAS POR COBRAR (PROVISIÓN) se detalla a continuación:

Fecha	debe	Detalle
2014.12.31	84,000.00	REG. PROVISION DE INGRESOS ECOCENTRO FACTURADOS EN ENERO 2015.
2014.12.31	17,495.93	REG. PROVISION DE INGRESOS ECOCENTRO FACTURADOS EN ENERO 2015.
2014.12.31	53,544.02	REG. PROVISION DE INGRESOS ECOCENTRO FACTURADOS EN ENERO 2015.
2014.12.31	115,000.00	REG. PROVISION DE INGRESOS CHILDREN ARGELIA Y CHILLOGALLO EN ENERO 2015.
2014.12.31	80,000.00	REG. PROVISION DE INGRESOS CONSORCIO.
	350,039.95	

Las provisiones de ingresos efectuadas según el detalle que antecede, se ha realizado con la finalidad de reconocer los trabajos ya ejecutados, y que además han sido reconocidos por los clientes, pero que el proceso de facturación se realizará en el año 2015. Debo también manifestar que la justificación para haber efectuado estas provisiones de

ingresos es debido a que la empresa ya ha incurrido en gastos en estos proyectos por lo que corresponde reconocer los ingresos futuros amparado en la aplicación de la NIIF 23.

La cuenta anticipos a proveedores, corresponde a valores entregados en calidad de anticipos y que se liquidarán una vez que hayamos recibido el trabajo contratado, por lo que al momento constituye una cuenta por cobrar.

La cuenta crédito tributario a favor de la empresa corresponde a valores que la empresa mantiene como crédito tributario pro concepto de IVA por USD 35.990,34, el mismo que en el año 2015 deberíamos iniciar un proceso de recuperación. Igualmente tenemos un valor de USD 26.137,18 correspondiente a retenciones efectuadas por nuestros clientes; valor que nos servirá para pagar el impuesto a la renta del ejercicio 2014 y la diferencia, de igual manera se podría solicitar una devolución.

La cuenta Propiedad Planta y Equipo, corresponde a los activos que son de propiedad de la compañía, los mismos que se encuentran efectuados los correspondientes cálculos de deterioro y cargados a resultados.

La cuenta otras inversiones, corresponde a valores que la compañía incurrió en el año anterior (2013) con la finalidad de poner en marcha a la compañía debido a su nueva planificación estratégica para el año 2014 en adelante, y debido a que en el mencionado año no se lograron iniciar los trabajos de los proyectos en desarrollo, se decidió diferir dicho costo con la finalidad de cargar esos valores a los proyectos a desarrollarse en el 2014 a 2016; en el presente año 2014 se han logrado amortizar USD 21.800 el mismo que se encuentra cargado a resultados.

La cuenta proyectos en curso, corresponde a registros de pagos efectuados o incurridos en los proyectos: ECOCENTRO USD 153.556,42; FLOR DE TILO USD 30.244,92; LA ARGELIA USD 52.638,89 y TISALEO USD 5.000, valores que servirán para cargar como costos a los trabajos que se facturarán como ingresos en el 2015.

La cuenta proveedores locales, según detalle a continuación corresponde a valores que al mes de diciembre se encuentran pendientes de pago y que en el año siguiente serán incluidos dentro del proceso de pagos normal de la compañía.

NOMBRE DEL PROVEEDOR	SALDO
Total ALULEMA LAMINA SEGUNDO EUSEBIO	2,219.00
Total Apre Ecuador S.A.	6,612.10
Total AUQUILLA FONSECA PAULINA ALEXANDRA	80.10
Total AVERBUR SUR RESTAURANTE Y CAVA CIA. LTDA.	222.37
Total BASURTO SALAZAR JESENIA MARIA	1,397.00
Total BERMEO SANTANA MARTHA CECILIA	924.00
Total Bertero Ricaurte Carlos Renato	414.83
Total BMI Del Ecuador Compañía de Seguros de Vida S.A.	63.84
Total BMI Igualas Médicas del Ecuador S.A.	1,001.76
Total CAJAS CALDERON DIOMEDES CESAREO	60.96
Total CASTELLANO SEGUNDO EDMUNDO	10,242.00
Total CASTILLO BENITEZ DIEGO PATRICIO	64.44
Total CAZCO BARRIGA FAUSTO RAMIRO	7.76
Total CEDEÑO VALENZUELA MARIA MERCEDES	2,890.99
Total CHAVEZ ANGULO LUIS ABDON	1,134.00
Total Comercial Kywl S.A.	934.49
Total CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A CONECEL	41.36
Total CONSULTINGEMIX S.A	6,600.00
Total COOX REYES MARIA EUFEMIA	490.75
Total Copifull Servicios Digitales Cia. Ltda.	606.98
Total CURAY CARRERA PABLO ALEJANDRO	416.50
Total DELGADO PANCHANA MARIA DE LOURDES	924.91
Total ECUASUPPLYCO S A	7,397.56
Total Edificio Gabriela 3	1,352.00
Total EGAS ESPINDOLA XIMENA ALEXANDRA	115.09
Total GAPONCHUK LARYSA	28.00
Total GLOBALUNITED TRAVEL S.A	955.23
Total Granda Merchan Santiago Edmundo	367.08
Total HIDALGO LLANO WILSON ALBERTO	2,794.07
Total HORMISUELOS CIA. LTDA.	33.00
Total INMOLEMATEHU CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.	1,319.17
Total LAMASTAS RESTAURANTES S.A.	714.78
Total LARREA DAVALOS VICTOR RAMIRO	38.29
Total LAZ CEDENO FLAVIO ITALO	1,485.00
Total Lincango Guamán Pablo Javier	84.81
Total LUFERI S.A.	33.17
Total Machado Cavallos Jorge Enrique	45.72
Total MALDONADO ESPINOSA JOSE GABRIEL	1,322.60
Total MARIO E LEIVA MELEIVA CIA. LTDA.	451.79
Total MEDRANDA CAMPOZANO MARIA LORENA	1,050.04
Total MEDRANDA ROJAS ALEX ALBERTO	3,799.65
Total MINEVOL S.A.	9,551.96
Total Moreno Rafael	127.16
Total Narváez Villamarín Angel Vidal	800.00
Total OCHOA BOLANOS DIOGENES MEDARDO	4,915.24
Total ORDONEZ RECALDE FRANKLIN RUBEN	573.21
Total Ortiz Moreano Gina Silvana	990.00
Total ORTIZ REYES JAIME DAVID	121.92

Total Pa co Comercial e Industrial S.A.	53.28
Total PADILLA BURBANO TROSKY RENAN	31.39
Total PALACIOS CARVAJAL ALICIA MARLENE	40.00
Total PAUCAR JAQUE ISIDRO JAVIER	11.06
Total PIGE PROVEEDORA INDUSTRIAL GUANTERA ECUATORIANA	4,261.90
Total QUEZADA RIERA MARCO ANTONIO	100.00
Total QUISHPI QUISHPI EDGAR PATRICIO	1,003.29
Total QUITOLINDO QUITO LINDO S.A.	10.80
Total RESTAURANTE LOS TRONCOS RELOT CIA. LTDA.	187.39
Total RIVAS GRARD MARIA PAOLA	294.52
Total ROMAN AGUILAR MIRIAN GRACIELA	182.66
Total SADORNOEL CIA. LTDA.	167.75
Total SALTOS VILLAPRADO HAROLD ROBERTO	1,425.02
Total SECOYA S.A.	709.35
Total SERVICIOS MEDICOS Y AFINES S.A. SERVIMEDICORP	143.82
Total SOCIEDAD DE HECHO CIVIL Y COMERCIAL HORMIGONERA DE LOS ANDES	1,452.39
Total Solís Gonzaga Amanda Pamela	1,649.98
Total SUSHICORP S.A.	47.20
Total TERAN SUBIA HILDA MARLENE	192.76
Total TRANSPORTES TITUAÑA CADENA CIA. LTDA.	366.30
Total TRATTORIA SOLE E LUNA CIA. LTDA	245.77
Total USHÍÑA CONLAGO SEGUNDO FRANCISCO	837.77
Total VINDISPRO S.A.	350.55
Total ZAMBRANO GOMEZ WINTHER LAUTARO	2,179.99
Total ZAMBRANO MENDIETA MAGDALENA BETHZAIDA	3,416.02
 Total general	 97,177.64

La cuenta de obligaciones con instituciones financieras, corresponde a los saldos que mantenemos en corriente, las mismas que no se encuentran vencidas y que están dentro del plan de pagos acordado.

La cuenta provisiones, corresponde a valores provisionados por beneficios sociales a los empleados (décimo tercero y décimo cuarto sueldos).

La cuenta obligaciones con la administración tributaria, corresponde a valores que la compañía liquida mes a mes con el SRI y que corresponde a retenciones efectuadas a nuestros proveedores.

La cuenta por pagar al IESS, corresponde igualmente a valores que la compañía paga mes a mes por concepto de aportes a la seguridad social.

La cuenta anticipo de clientes corresponde USD 1'139.773,25 recibido de Ecuador Estratégico para la obra Ecocentro, el mismo que mensualmente se devenga en cada planilla que se ejecuta; USD 104.198,11 y 106.471,22 corresponden a los saldos pendientes de devengar con CHILDREN INTERNATIONAL, al 31 de diciembre del 2014.

La cuenta cuentas por pagar a Eduard Jarque, por USD 28.597,39 corresponde al saldo pendiente de pago a diciembre del 2014 y que mensualmente nos encontramos efectuando los pagos.

Las cuentas patrimoniales, se encuentran compuestas por el capital social de la compañía, la cuenta aportes para futura capitalización, la misma que esperamos poder concluir con el correspondiente trámite en el año 2015 y los resultados acumulados hasta el año 2013.

Referente a resultados del ejercicio 2014 la empresa a obtenido ingresos por USD 1'667.209,15 y costos y gastos por USD 1'654.056,54; obteniendo un resultado positivo de USD 13.152,61.

Referente al tema de los resultados en el ejercicio 2014, debo manifestar que durante el primer semestre del año 2014, la compañía no logró obtener ingresos importantes de los proyectos detallados, por lo que los ingresos del segundo semestre tuvieron que cubrir los gastos operativos de administración, por lo que el resultado del presente año no es tan significativo.

CONCLUSIONES

En este tercer año de operación de la compañía, se ha consolidado la estructura técnica y administrativa, se ha conseguido contratar obra que permite afrontar 2015 con un 85% del coste de estructura soportado.

Se han desarrollado excelentes relaciones con clientes importantes que deben concretarse en nuevas contrataciones en el primer trimestre del ejercicio 2015

El equipo administrativo y técnico de la empresa es sólido y muy comprometido con la compañía, siendo este uno de los principales activos de la misma.

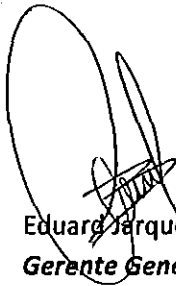
El récord de la compañía en cuanto a cumplimiento de presupuestos y plazos de ejecución continúa siendo impecable, siendo esta nuestra mejor carta de presentación.

En el período 2014 se ha iniciado la actividad de una nueva empresa dentro del grupo EKR que con seguridad contribuirán a un mejor resultado en 2015. VISOREN LAC, dedicada a la gestión de vivienda social en arriendo.

RECOMENDACIONES PARA DESTINO DE UTILIDADES

En base a lo establecido en la Ley de Compañías; y en el acuerdo de accionistas de EKR, la administración recomienda asignar el 10% de las utilidades para conformación de la Reserva Legal; y la diferencia mantenerlo en la cuenta utilidades retenidas.

Quito, Marzo 2015



Eduard Jarque Vergés
Gerente General