INFORME DE LA ADMINISTRACION A LA JUNTA DE SOCIOS DE LA COMPANÍA HIDRÁULICOS MALDONADO GADZOVSKI CÍA. LTDA.

Informe Económico y Financiero

Informe Económico y Financiero al término del ejercicio del 2015, presentado a la Junta de Socios

ACTA DE REUNIÓN FINANCIERA

Quito, 11 de marzo de 2016

Señores Accionistas

Presente.

En cumplimiento a las disposiciones de la Ley de Compañías y de los Estatutos vigentes de LA COMPANÍA HIDRÁULICOS MALDONADO GADZOVSKI CÍA. LTDA., se da a conocer el informe relacionado con las actividades y resultados de la empresa, ocurridos en el ejercicio económico del año 2015.

Antecedentes

LA COMPANÍA HIDRÁULICOS MALDONADO GADZOVSKI CÍA. LTDA., se constituyó el 21 de Diciembre de 2011 e inicia sus actividades operacionales el 03 de Febrero del 2012, se encuentra domiciliado en el Cantón Quito.

Estamos especializados en venta, reparación y mantenimiento de equipos oleo-hidráulicos y turbocargadores para maquinaria pesada, contamos con marcas reconocidas y con amplia garantía.

En nuestro surgimiento e introducción al comercio y siguiendo las necesidades del mercado ecuatoriano, nuestro stock ha ido incrementándose con gran variedad de bombas, motores, válvulas hidráulicas y accesorios de marcas genuinas para el sector industrial, petrolero y naval. Así fue como nuestra empresa se organizó con un mejor stock de equipos y repuestos completamente originales para bombas y motores hidrostáticos de los fabricantes de OEM encargados de la maquinaria vial; y con tiempo nosotros lograríamos la entrega inmediata o reparaciones en tiempo record.

Análisis Económico y Financiero

Los Informes financieros al término del 31 de Diciembre de 2015 presentan la información siguiente:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Las cuentas del Activo corriente con movimiento en el año 2015 se presentan así:

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año 2015	%
1	ACTIVO	\$ 309.697,23	100,00%
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	\$ 236.403,05	76,33%
1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 147.606,36	47,66%
1.1.1.01.	CAJA	\$ -	0,00%
1.1.1.01.01.	Caja General	\$ -	0,00%
1.1.1.01.01.01	Caja	\$ -	0,00%
1.1.1.02.	BANCOS	\$ 147.606,36	47,66%
1.1.1.02.01.	BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 147.606,36	47,66%
1.1.1.02.01.01	Bancos	\$ 147.606,36	47,66%
1.1.2.	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ -	0,00%
1.1.2.01.	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	0,00%
1.1.2.01.01.	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	0,00%
1.1.2.01.01.01	Clientes	\$ -	0,00%
1.1.2.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	0,00%
1.1.2.02.01.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	0,00%
1.1.2.02.01.01	Prestamos Empleados	\$ -	0,00%
1.1.2.03.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	0,00%
1.1.2.03.01.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	0,00%
1.1.2.03.01.03	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -	0,00%
1.1.3.	INVENTARIOS	\$ 88.796,69	28,67%
1.1.3.01.	INVENTARIOS	\$ 88.796,69	28,67%
1.1.3.01.04.	INVENTARIOS	\$ 88.796,69	28,67%
1.1.3.01.04.01	Inventario en tránsito	\$ 71.731,39	23,18%
1.1.3.01.04.02	Inventario terminado para la venta	\$ 17.065,30	5,51%
1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ -	0,00%
1.1.5.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ -	0,00%
1.1.5.01.01.	CREDITO TRIBUTARIO DEL I.V.A	\$ -	0,00%
1.1.5.01.01.01	Crédito Tributario I.V.A.	\$ -	0,00%
1.1.5.01.01.02	Crédito Tributario RENTA	\$ -	0,00%

Está constituido principalmente por los vales disponibles a ser efectivos y las cuentas por cobrar de los clientes. En este año no se generaron cuentas pendientes de cobro. Los valores receptados de los clientes se encuentran en la Cuenta Caja para ser depositadas en la Cuenta Bancaria de la empresa.

Los inventarios que dispone la empresa son Mercancías de productos terminados que es la maquinaria, repuestos y accesorios; otras mercaderías se encuentran en tránsito debido a la importación aún se encuentran en proceso de recepción.

INFORME DE LA ADMINISTRACION A LA JUNTA DE SOCIOS DE LA COMPAÑIA HIDRÁULICOS MALDONADO GADZOVSKI CIA. LTDA.

Activo No Corriente se compone:

1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	\$	73.294,18	23,67%
1.2.1.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	73.294,18	23,67%
1.2.1.02.	EDIFICIOS	\$	-	0,00%
1.2.1.02.01.	EDIFICIOS NETO	\$	-	0,00%
1.2.1.02.01.04	Edificio/Adecuaciones e Instalaciones			0,00%
1.2.1.02.01.05	(-) Dep. Acum. Edificio/Adecuaciones e Instalac.			0,00%
1.2.1.03.	MUEBLES Y ENSERES	\$	11.079,36	3,58%
1.2.1.03.01.	MUEBLES Y ENSERES NETO	\$	11.079,36	3,58%
1.2.1.03.01.01	Muebles y Enseres	\$	11.079,36	3,58%
1.2.1.03.01.02	(-) Deprec. Acum. Muebles y Enseres			0,00%
1.2.1.04.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$	5.000,00	1,61%
1.2.1.04.01.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN NETO	\$	5.000,00	1,61%
1.2.1.04.01.01	Equipo de Computación	\$	5.000,00	1,61%
1.2.1.04.01.02	(-) Deprec. Acum. Equipo de Computación			0,00%
1.2.1.05.	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$	57.214,82	18,47%
1.2.1.05.01.	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE NETO	\$	57.214,82	18,47%
1.2.1.05.01.01	Vehículos	\$	69.179,64	22,34%
1.2.1.05.01.02	(-) Deprec. Acum. Vehículos	\$	(11.964,82)	-3,86%

El activo no corriente se compone principalmente de los bienes de muebles, equipo de cómputo y vehículos.

Por el activo que posee la compañía, se realiza la Depreciación anual por el desgaste del vehículo.

PASIVO

El Pasivo se compone de la siguiente de la manera:

2.	PASIVO	\$	58.899,67	100,00%
2.1.	PASIVO CORRIENTE	\$	58.899,67	100,00%
2.1.1.	CORRIENTE	\$	58.899,67	100,00%
2.1.1.01.	ACREEDORES LABORALES	\$	33.910,97	57,57%
2.1.1.01.01.	ACREEDORES LABORALES CON EL IESS	\$	-	0,00%
2.1.1.01.01.01	Nómina por Pagar			0,00%
2.1.1.01.01.02	Préstamos I.E.S.S.			0,00%
2.1.1.01.02.	PROVISIONES BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADO	\$	33.910,97	57,57%
2.1.1.01.02.01	Provisión XIII Sueldo	\$	3.863,72	6,56%
2.1.1.01.02.02	Provisión XIV Sueldo	\$	1.280,30	2,17%
2.1.1.01.02.03	Provisión Fondo de Reserva			0,00%
2.1.1.01.02.04	Provisión Vacaciones			0,00%
2.1.1.01.02.05	Aporte Patronal			0,00%
2.1.1.01.02.06	Aporte Individual IESS	\$	867,96	1,47%
2.1.1.01.02.07	Participación Utilidades 15% Emp.	\$	27.898,99	47,37%
2.1.1.02.	ACREEDORES FISCALES CON LA ADMINIST TRIB	\$	9.988,70	16,96%
2.1.1.02.01.	I.V.A. CREDITOS	\$	9.988,70	16,96%
2.1.1.02.01.01	Retenciones en la fuente	\$	517,48	0,88%
2.1.1.02.04.02	Retenciones de IVA	\$	53,98	0,09%
2.1.1.02.04.03	Impuesto por pagar	\$	593,41	1,01%
2.1.1.02.04.04	Impuesto a la Renta de Compañía	\$	8.823,83	14,98%
2.1.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$	15.000,00	25,47%
2.1.1.03.01.	PROVEEDORES LOCALES	\$	15.000,00	25,47%
2.1.1.03.01.01	Proveedores	\$	15.000,00	25,47%

El Pasivo se compone de las deudas pendientes de pago por adquisición de los inventarios para la venta, también cuenta con las provisiones de los trabajadores, deudas por pagar, obligaciones con el IESS y con la Administración tributaria.

INFORME DE LA ADMINISTRACION A LA JUNTA DE SOCIOS DE LA COMPANIA HIDRAULICOS MALDONADO GADZOVSKI CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

INGRESOS

Los ingresos se generaron por los servicios de venta de bienes y por la prestación de servicios.

En relación a este estado podemos indicar que las ventas en el año 2015, fueron de US\$ 835.372,56.

Este valor es un incremento del 39% con relación a las ventas del año anterior 2014, lo que indica que la empresa se encuentra encaminada para alcanzar lo propuesto e incluir sobrepasar lo esperado.

	4 INGRESOS	\$ 835.372,56	100%
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 835.372,56	100%
4.1.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 835.372,56	100%
4.1.1.01.	VENTAS OPERACIONALES	\$ 835.372,56	100%
4.1.1.01.01.	VENTAS OPERACIONALES	\$ 835.372,56	100%
4.1.1.01.01.01	Venta de Bienes	\$ 830.873,04	99%
4.1.1.01.01.02	Venta Servicios	\$ 4.498,92	1%

GASTOS

Los costos y gastos en general sumaron un valor de US\$ 649.379,28.

5.1.	COSTOS	\$ (410.414,17)	-49%
5.1.1.	COSTOS	\$ (410.414,17)	-49%
5.1.1.01.	COSTOS	\$ (410.414,17)	-49%
5.1.1.01.01.	COSTOS	\$ (410.414,17)	-49%
5.1.1.01.01.01	Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía	\$ -	0%
5.1.1.01.01.02	Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía	\$ (72.557,29)	-9%
5.1.1.01.01.03	Importaciones de bienes no producidos por la compañía	\$ (354.922,18)	-42%
5.1.1.01.01.04	Inventario final de bienes no producidos por la compañía	\$ 17.065,30	2%
	6 GASTOS	\$ (238.965,11)	-29%
6.1.	GASTOS	\$ (238.965,11)	-29%
6.1.1.	GASTOS OPERACIONALES	\$ (238.965,11)	-29%
6.1.1.01.	GV GASTOS DE VENTA	\$ (228.997,90)	-27%
6.1.1.01.01.	GV SUELDOS Y SALARIOS	\$ (59.636,91)	-7%
6.1.1.01.01.01	GV Sueldos	\$ (59.636,91)	-7%
6.1.1.01.01.03	GV Horas Extras	\$ -	0%
6.1.1.01.01.05	GV Bono de Productividad	\$ -	0%
6.1.1.01.02.	GV BENEFICIOS SOCIALES	\$ (12.714,31)	-2%
6.1.1.01.02.01	GV Aporte Patronal	\$ (12.714,31)	-2%
6.1.1.01.02.02	GV XIII Sueldo	\$ -	0%
6.1.1.01.02.03	GV XIV Sueldo	\$ -	0%
6.1.1.01.03.	GV GASTOS FIJOS	\$ (16.398,68)	-2%
6.1.1.01.03.01	GV Depreciaciones	\$ (4.833,96)	-1%
6.1.1.01.03.03	GV Arrendamiento	\$ (11.565,32)	-1%
6.1.1.01.04.	GV GASTOS GENERALES	\$ (140.247,90)	-17%
6.1.1.01.04.01	GV Mantenimiento y reparaciones	\$ -	0%
6.1.1.01.04.02	GV Seguros y reaseguros	\$ (2.644,73)	0%
6.1.1.01.04.03	GV Transporte	\$ (47.593,64)	-6%
6.1.1.01.04.04	GV Combustible	\$ (642,97)	0%
6.1.1.01.04.05	GV Servicios públicos	\$ (1.820,97)	0%
6.1.1.01.04.06	GV Pagos por otros servicios	\$ -	0%
6.1.1.01.04.07	GV Pagos por otros bienes	\$ -	0%
6.1.1.01.04.08	GV Promoción y Publicidad	\$ (25,00)	0%
6.1.1.01.04.09	GV Gastos de viaje	\$ (848,70)	0%
6.1.1.01.04.10	GV Suministros, Herramientas, Materiales y Repuestos	\$ (85.456,34)	-10%
6.1.1.01.04.11	GV Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ -	0%
6.1.1.01.04.12	GV Otros gastos	\$ (1.217,55)	0%

**INFORME DE LA ADMINISTRACION A LA JUNTA DE SOCIOS DE LA
COMPAÑIA HIDRAULICOS MALDONADO GADZOVSKI CIA. LTDA.**

6.1.1.02.	GA GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$	(9.967,31)	-1%
6.1.1.02.01.	GA SUELDOS Y SALARIOS	\$	-	0%
6.1.1.02.01.01	GA Sueldos			0%
6.1.1.02.01.03	GA Horas Extras			0%
6.1.1.02.01.04	GA Bono			0%
6.1.1.02.02.	GA BENEFICIOS SOCIALES	\$	-	0%
6.1.1.02.02.01	GA Aportes Patronal			0%
6.1.1.02.02.02	GA XIII Sueldo			0%
6.1.1.02.02.03	GA XIV Sueldo			0%
6.1.1.02.02.04	GA Fondo de Reserva			0%
6.1.1.02.02.05	GA Vacaciones			0%
6.1.1.02.03.	GA GASTOS GENERALES	\$	(4.246,19)	-1%
6.1.1.02.03.01	GA Honorarios profesionales y dietas	\$	(4.246,19)	-1%
6.1.1.02.04.	GA CONTRIBUCIONES	\$	(5.721,12)	-1%
6.1.1.02.04.01	GA Impuestos Fiscales y Municipales	\$	(5.426,91)	-1%
6.1.1.02.04.02	GV IVA que se carga al costo	\$	(294,21)	0%
6.1.1.02.04.03	GA Impuesto a la Renta			0%
6.1.1.02.04.04	GA Afiliaciones			0%
6.2.	GASTOS FINANCIEROS	\$	-	0%
6.2.1.	GASTOS FINANCIEROS	\$	-	0%
6.2.1.01.	GASTOS FINANCIEROS	\$	-	0%
6.2.1.01.01.	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	\$	-	0%
6.2.1.01.01.02	Comisiones			0%
6.2.1.01.01.03	Otros Gastos Financieros	\$	-	0%

Los costos de la Compañía por los movimientos de venta y compra de importaciones del año 2015 son por el valor de \$410.414,17.

Los gastos de ventas ascienden al valor de \$228.997,80 por las operaciones comerciales.

Los gastos administrativos son por pagos de impuestos y otros relacionados con Servicios de asesorías y Honorarios profesionales. Estos gastos son por el valor de \$9.967,31.

UTILIDAD/PÉRDIDA DEL EJERCICIO

El resultado de las Ventas y Gastos del año 2015, generaron una utilidad por el valor de \$185.993,28.

IMPUESTOS

En relación al pago del Impuesto a la Renta, al realizar la reinversión de las utilidades por el monto de \$157.000,00, el impuesto a la renta por pagar calculado es de \$8.823,83.

Para el Cálculo del Anticipo de Impuesto a la Renta, el Código de la Producción en su Art. 24, menciona los incentivos para las inversiones nuevas, considerando en el literal g) La exoneración del anticipo al impuesto a la renta por cinco años para toda inversión nueva.

Conclusiones y Recomendaciones

En vista de lo expuesto y para cumplir con lo que establece la Superintendencia de Compañías, nos permitimos informarles como conclusión:

- 1.- Se dio cumplimiento a todas las disposiciones de la Junta General Universal de Socios de la Compañía HIDRÁULICOS MALDONADO GADZOVSKI CÍA. LTDA.
- 2.- Los resultados del ejercicio económico 2015, arrojan utilidad por el valor de \$185.993,28.

Con estos antecedentes resumiendo los resultados del 2012 tenemos el destino de las utilidades:

Utilidad contable antes de la

participación	\$ 185.993,28
(-) Participación empleados y trabajadores	\$ 27.898,99
(-) Utilidad a Reinvertir año 2016	\$ 157.000,00
Impuesto a la renta 12% causado	\$ 19080,74
Utilidad después del Impuesto a la renta	\$ 139.013,55
Reserva Legal 10%	\$ 13.901,35
Utilidad a disposición de los accionistas	\$ 125.112,19

- 3.- No se realizaron aportaciones adicionales por parte de los socios como aumento de capital, manteniendo un Capital de \$400.00.

4.- Gracias a las operaciones de la empresa, se logró la visión de expandir el negocio 2015, con la planificación y la apertura de la Matriz de HIDROMAG en la Panamericana Norte en la ciudad de Quito, sector Cotocollao donde nuestros clientes disponen de un nuevo espacio totalmente moderno y especializado, equipado con equipos que garanticen un servicio de calidad en el mantenimiento de sistemas hidráulicos.

Agradecemos a los socios por el apoyo brindado durante este ejercicio económico y al constante esfuerzo de los colaboradores para lograr los resultados requeridos.

Carlos Ernesto Maldonado
Gerente General

Goran Gadzovski
Presidente