

LAGARD SERVICE CIA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA

AÑO 2014

Quito, 15 de abril 2015

Señores Socios:

En mi calidad de Gerente General de la compañía Lagardservice Cía. Ltda., es de mi agrado poner a su consideración el informe anual de la empresa.

Lagardservice Cía. Ltda. fue constituida el 19 de Marzo del 2012, lo que nos ha conllevado que la empresa en cuanto al tema contable se maneje directamente bajo las normas internacionales de información financiera sin verse afectada por la conversión de sus balances.

La empresa fue constituida con un capital social de \$400.00 (cuatrocientos dólares americanos 00/100) y se realizó el aporte para futuras capitalización hasta completar los \$15,000.00 (quince mil dólares americanos 00/100), en el año 2012 y 2013 se ha obtenido utilidades después de la realización de la reserva legal por un total de \$18,957.69 (diez y ocho mil novecientos cincuenta y siete dólares americanos 69/100).

He dado fiel cumplimiento a las disposiciones adoptadas en las Juntas Generales de Socios y he tenido mucho cuidado en cumplir las disposiciones legales en todo lo referente a asuntos administrativos en general, que son de mi competencia.

La Compañía mantiene una buena imagen en el mercado, al igual que lleva una buena relación con proveedores, bancos y clientes, por lo cual continuaré manteniendo el prestigio y buen nombre de la empresa en el futuro, buscando siempre las mejores alternativas.

Confío que las metas y objetivos por las que formamos la compañía, se están cumpliendo a cabalidad, ya que en el año 2014 obtuvimos reconocimientos por excelencia en gestión administrativa por lo que obtuvimos el certificado SGS para Banco Pichincha, Banco de Guayaquil y G4S; obteniendo una calificación de: 88.57/100, 95.12/100 y 93.49/100 respectivamente.

El enfoque de nuestra empresa es satisfacer las necesidades de nuestros clientes, así como introducir nuevos productos y servicios a nuestro mercado objetivo, razón por la cual, nos ha permitido llevar un buen ejercicio económico a pesar de la baja en ventas en el año 2014 respecto del 2013 de un 36%, que se debió a que el contrato de venta e instalación de cerraduras por \$254,997.96 (doscientos cincuenta y cuatro mil novecientos noventa y siete dólares americanos 96/100) que se firmó en el 2014 con nuestro



cliente Banco de Guayaquil y que se ejecutará en el 2015 y dichos ingresos se verán reflejados en este año en curso, además de considerar que se realizó el incremento de un puesto de trabajo, la pérdida después de impuestos al cierre del 2014 fue únicamente de \$5,673.84 (cinco mil seiscientos setenta y tres dólares americanos 84/100), de la cual \$3,041.62 (tres mil cuarenta y un dólares americanos 62/100) es el impuesto a la renta del ejercicio, que representa el 54% de la pérdida del ejercicio y que se debe a que es un impuesto por operación de la empresa.

La empresa ha realizado inversión en propiedad, planta y equipo por motivo de su línea de negocio de arrendamiento de inventario, por lo cual incremento los mismos en \$58,373.06 (cincuenta y ocho mil trescientos setenta y tres dólares americanos 06/100) respecto del año 2013.

La empresa también ha disminuido la rotación del inventario respecto del año 2013.

Mantenemos y hemos ampliado el portafolio de clientes importantes como: Banco de Guayaquil, TEVCO, G4S, Cooperativa Manuel Esteban Godoy, Banco de Loja, Banco Comercial Manabí, Banco Bolivariano, Cooperativa de la Policía Nacional, entre otros.

El 2014 ha sido un año de muchos esfuerzos compartidos y de logros relevantes de nuestra empresa, que está altamente comprometida con el desarrollo y la satisfacción de sus clientes y socios, mismo que se ve reflejado en los estados financieros al 31 de diciembre de 2014, de los cuales a continuación un detalle.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

	VALOR
ACTIVOS	
Activos Corrientes	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 4.474,43
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	\$ 9.136,24
Inventarios	\$ 46.136,20
Servicios y Otros Pagos Anticipados	\$ 52.465,31
Activos por impuestos Corrientes	\$ 3.062,59
Total Activos Corrientes	\$ 115.274,77
Activos No Corrientes	
Propiedad, Planta y Equipo	\$ 56.921,59
Total Activos No Corrientes	\$ 56.921,59
TOTAL ACTIVOS	\$ 172.196,36
PASIVOS	
Pasivos Corrientes	
Cuentas por Pagar Comerciales	\$ 7.465,75
Provisiones Corrientes	\$ 1.073,27
Pasivos por Impuestos Corrientes	\$ 3.041,62
Otros Pasivos Corrientes	\$ 61.779,35
Total Pasivos Corrientes	\$ 73.359,99
Pasivos No Corrientes	
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 38.462,50
Prestamos Accionistas	\$ 32.010,02
Total Pasivos No Corrientes	\$ 70.472,52
TOTAL PASIVOS	\$ 143.832,51
PATRIMONIO	
Capital Social	\$ 400,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	\$ 14.600,00
Reserva Legal	\$ 80,00
Utilidades No Distribuidas de Ejercicios Anteriores	\$ 18.957,69
Resultado del Ejercicio	\$ (5.673,84)
TOTAL PATRIMONIO	\$ 28.383,85

PK

**ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

	VALOR	%
VENTAS	\$ 278.011,82	
COSTO DE VENTAS	\$ 125.773,05	45,24%
MARGEN BRUTO	<u>\$ 152.238,77</u>	
Gastos Empleados	\$ 68.527,45	24,65%
Gastos Administrativos	\$ 74.912,39	26,95%
Depreciaciones	\$ 6.220,20	2,24%
Gastos Financieros	\$ 5.210,95	1,87%
PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>\$ (2.632,22)</u>	
Gasto por Impuesto a la Renta	\$ 3.041,62	1,09%
TOTAL RESULTADO INTEGRAL	<u>\$ (5.673,84)</u>	-2,04%

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

	Capital Social	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Utilidades Retenidas	Resultado del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de Diciembre 2013	\$ 400,00	\$ 14.600,00	\$ 41,81	\$ 794,41	\$ 18.201,47	\$ 34.037,69
Aumento de Reservas			\$ 38,19			\$ 38,19
Cambios a Otras Cuentas Patrimoniales				\$ 18.163,28	\$ (18.201,47)	\$ (38,19)
Resultado del Ejercicio					\$ (5.673,84)	\$ (5.673,84)
Saldos al 31 de Diciembre 2014	<u>\$ 400,00</u>	<u>\$ 14.600,00</u>	<u>\$ 80,00</u>	<u>\$ 18.957,69</u>	<u>\$ (5.673,84)</u>	<u>\$ 28.363,85</u>

Handwritten signature or mark.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Periodo	\$ 1.760,39
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo	\$ 4.474,43
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 2.714,04

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 7.186,30
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 312.648,70
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (232.145,13)
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (71.749,58)
Otros pagos por actividades de operación	\$ (1.587,69)

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (58.373,06)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$ (58.373,06)

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 63.900,80
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ 63.900,80

INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 2.714,04
---	--------------------

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

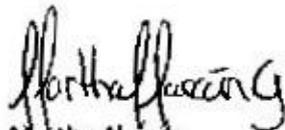
RESULTADO ANTES DE 15% TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ (2.632,22)
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$ 2.997,31
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	\$ 6.220,20
Ajustes por gastos en provisiones	\$ 2.686,42
Ajuste por gasto impuesto a la renta	\$ (1.613,91)
Ajuste por gasto participacion de trabajadores	\$ (4.295,40)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 6.821,21
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ 34.636,88
(Incremento) disminución en inventarios	\$ 39.638,10
(Incremento) disminución en otros activos	\$ (35.388,58)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ (41.627,23)
Incremento (disminución) en otros pasivos	\$ 9.562,04
Flujos de efectivo netos actividades de operación	\$ 7.186,30

1/6

En el futuro inmediato tenemos importantes retos por la incertidumbre en las economías del mundo y sobretodo la afectación de la economía local por la baja del precio del petróleo y por las nuevas regulaciones generales que se están presentando y que se pueden presentar con el nuevo gobierno de turno. Sin embargo, en el 2015 continuaremos con nuestro trabajo por el desarrollo nuestro mercado en el país.

Seguro de recibir de parte de todos los socios, la aprobación del presente informe, quedo de ustedes.

Atentamente,



Martha Alarcón

Gerente General