

LAGARDSERVICE CIA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA

AÑO 2015

Señores Socios:

En mi calidad de Gerente General de la compañía LAGARDSERVICE CIA. LTDA., es de mi agrado poner a su consideración el informe anual de la empresa, de conformidad con la ley y el estatuto social vigente.

La gestión desarrollada en los años anteriores, así como los resultados obtenidos durante el mismo período han servido de base para sustentar el ejercicio económico del 2015.

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 \$15,000.00 (Quince mil dólares americanos 00/100).

En el año 2015 se ha obtenido utilidades después de impuestos y trabajadores por un total de \$ 22.429,47 (Veinte y dos mil cuatrocientos veinte y nueve dólares americanos 47/100).

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 excelente imagen en el mercado, por lo cual continuaré manteniendo el prestigio y buen nombre de la empresa a futuro, buscando siempre las mejores alternativas.

Mantenemos y hemos ampliado el portafolio de clientes importantes como: TEVCOIL, G4S, Banco de Guayaquil, Grupo Proamérica, Banco Internacional, Banco Bolivariano, Banco Comercial Manabí, Arca Continental, Cervecería Nacional, Cooperativa de Ahorro y Crédito Juventud Ecuatoriano Progresista LTDA., Cooperativa Policía Nacional, y COOPMEGO.

La empresa ha realizado inversión en propiedad, planta y equipo en \$10.870,29 (Diez mil ochocientos setenta dólares americanos 29/100), respecto al año anterior.

La empresa también ha aumentado la rotación de inventario, respecto al año 2014, en un 2.31 veces.

Confío que las metas y objetivos por los que conformamos la compañía, se están cumpliendo a cabalidad, ya que en el año 2015 obtuvimos un crecimiento en ventas de 213%, en relación al año anterior. Se puede establecer una comparación con el ejercicio económico precedente, llegando a la conclusión que los resultados obtenidos durante el año 2015 son satisfactorios y superiores a los proyectados, lo que ha permitido cumplir los compromisos económicos del año anterior.

En enfoque de nuestra empresa ha estado encaminada a prestar servicios y ofrecer productos de calidad, para complacer las necesidades de nuestros clientes, lo que se ve reflejado en los estados financieros al 31 de diciembre de 2015, de los cuales a continuación un detalle.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

	VALOR
ACTIVOS	
Activos Corrientes	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 28.948,33
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	\$ 84.311,08
Inventarios	\$ 80.054,77
Mercaderías en Tránsito	\$ 2.719,20
Servicios y Otros Pagos Anticipados	\$ 24.028,10
Activos por Impuestos Corrientes	\$ 12.851,44
Total Activos Corrientes	\$ 232.912,92
Activos No Corrientes	
Propiedad, Planta y Equipo	\$ 60.988,35
Total Activos No Corrientes	\$ 60.988,35
TOTAL ACTIVOS	\$ 293.901,27
PASIVOS	
Pasivos Corrientes	
Cuentas por Pagar Comerciales	\$ 11.552,46
Cuentas por Pagar Socios	\$ 2.981,57
Otras Cuentas por Pagar	\$ 4.919,90
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 19.361,55
Impuesto a la Renta	\$ 6.443,76
Participación Trabajadores	\$ 5.448,22
Obligaciones con el IESS	\$ 15.676,23
Obligaciones con Empleados	\$ 40.500,00
Anticipo Clientes	\$ 61.150,00
Total Pasivos Corrientes	\$ 170.034,09
Pasivos No Corrientes	
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 9.073,86
Préstamos Accionistas	\$ 64.000,00
Total Pasivos No Corrientes	\$ 73.073,86
TOTAL PASIVOS	\$ 243.107,95
PATRIMONIO	
Capital Social	\$ 400,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	\$ 14.600,00
Reserva Legal	\$ 80,00
Utilidades No Distribuidas de Ejercicios Anterior	\$ 18.957,69
Pérdidas de Ejercicios Anteriores	\$ (5.673,84)
Resultado del Ejercicio	\$ 22.429,47
TOTAL PATRIMONIO	\$ 50.793,32

**ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

	VALOR	%
VENTAS	\$ 871,907.32	
COSTO DE VENTAS	\$ 480,262.46	55.08%
MARGEN BRUTO	\$ 391,644.86	
Gastos Empleados	\$ 231,567.28	26.56%
Gastos Administrativos	\$ 109,840.51	12.60%
Provisiones	\$ 851.63	0.10%
Depreciaciones	\$ 7,479.90	0.86%
Gastos Financieros	\$ 5,584.06	0.64%
PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	\$ 36,321.45	
Gasto por Participacion Trabajadores	\$ 5,445.22	0.62%
Gasto por Impuesto a la Renta	\$ 8,443.76	0.97%
TOTAL RESULTADO INTEGRAL	\$ 22,429.47	2.57%

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

	Capital Social	Aportes Futuros Capitalizaciones	Reserva Legal	Utilidades Acumuladas	Pérdidas Acumuladas	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de Diciembre 2014	\$ 400.00	\$ 14,800.00	\$ 80.00	\$ 18,957.89	\$ -	\$ (5,673.84)	\$ 28,363.05
Aumento de Reservas							\$ -
Cambio a Otras Cuentas Patrimoniales					\$ (5,673.84)	\$ 5,673.84	\$ -
Resultado del Ejercicio						\$ 22,429.47	\$ 22,429.47
Saldo al 31 de Diciembre 2015	\$ 400.00	\$ 14,800.00	\$ 80.00	\$ 18,957.89	\$ (5,673.84)	\$ 22,429.47	\$ 60,783.52

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Periodo	\$ 4.474,43
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo	\$ 28.948,33
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 24.473,90

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 52.660,26
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 793.879,88
Otros cobros por actividades de operación	\$ 50.206,86
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (619.685,10)
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (175.391,05)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las	\$ (1.940,01)
Otros pagos por actividades de operación	\$ (21.887,90)
Impuesto a las ganancias pagados	\$ (12.830,47)
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ 40.309,07

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (11.546,66)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$ (11.546,66)

FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ (16.639,70)
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ (16.639,70)

INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 24.473,90
---	---------------------

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA ANTES DE 15% TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ 36.321,45
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$ 8.331,53
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	\$ 7.479,90
Ajustes por gastos en provisiones	\$ 851,63
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 8.007,28
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ (76.026,47)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ 50.206,86
(Incremento) disminución en inventarios	\$ (36.637,77)
(Incremento) disminución en otros activos	\$ (31.558,50)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ 10.699,72
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$ (21.887,90)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$ 56.176,23
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	\$ 61.150,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	\$ (4.114,89)
Flujos de efectivo netos actividades de operación	\$ 52.660,26

Como objetivo para el año 2016, se potenciará una mayor promoción y comercialización de todos los servicios que tenemos a disposición, para ampliar nuestro mercado en distintas partes del país. En este nuevo año se pretende activar positivamente la generación de nuevos proyectos en el sector privado, especialmente en cooperativas y distribuidoras en general, a nivel de Ecuador.

En el futuro inmediato tenemos importantes retos debido a la incertidumbre económica que se vive en el país, debido a la recesión y el decrecimiento de la economía. Sin embargo, en el 2016 continuaremos con nuestro trabajo por el desarrollo de nuestro mercado en el país, y pondremos nuestros mayores esfuerzos para continuar aperturando el mercado de Bolivia y próximamente República Dominicana.

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

Atentamente,



Martha Alarcón

Gerente General