

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE TECNOLOGIA EN REPARACION AUTOMOTRIZ Y REPARMOTRIZ CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de TECNOLOGIA EN REPARACION AUTOMOTRIZ Y REPARMOTRIZ CIA. LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2015, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Accionistas de TECNOLOGIA EN REPARACION AUTOMOTRIZ REPARMOTRIZ CIA. LTDA., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2015, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2014 contra las cifras obtenidas en el año 2015:

TECNOLOGI EN REPRACION AUTOMOTRIZ REPARMOTRIZ CIA.LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2015
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2015	2014	ABSOLUTA	RELATIVA	2015	2014
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	980,31	6.718,20	-5.737,89	-85,41%	0,30%	5,04%
Cuentas por cobrar	86.045,20	39.502,15	46.543,05	117,82%	26,24%	29,63%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	240.072,01	87.120,22	152.951,79	175,56%	73,20%	65,34%
Total Activos corrientes	327.097,52	133.340,57	193.756,95	145,31%	99,73%	100,00%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	880,85	0,00	880,85	0,00%	0,27%	0,00%
Total Activos no corrientes	880,85	0,00	880,85	0,00%	0,27%	0,00%
TOTAL ACTIVOS	327.978,37	133.340,57	194.637,80	145,97%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	26.512,13	0,00	26.512,13	0,00%	8,08%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	93.423,44	52.791,29	40.632,15	76,97%	28,48%	39,59%
Otras Cuentas por Pagar	159.068,32	0,00	159.068,32	0,00%	48,50%	0,00%
Anticipos de clientes	27.405,49	0,00	27.405,49	0,00%	8,36%	0,00%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	12.886,49	17.960,97	-5.074,48	0,00%	3,93%	13,47%
15% Participación trabajadores	0,00	1.666,73	-1.666,73	-100,00%	0,00%	1,25%
Impuesto a la renta	0,00	2.724,61	-2.724,61	-100,00%	0,00%	2,04%
Total Pasivos no Corrientes:	319.295,87	75.143,60	244.152,27	324,91%	97,35%	56,35%
Pasivos no Corrientes:						
Préstamos a largo plazo	5.583,00	27.232,69	-21.649,69	-79,50%	1,70%	20,42%
Total Pasivos No Corrientes	5.583,00	27.232,69	-21.649,69	-79,50%	1,70%	20,42%
TOTAL PASIVOS	324.878,87	102.376,29	222.502,58	217,34%	99,05%	76,78%
PATRIMONIO						
Capital pagado	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%	6,10%	15,00%
Reserva legal	199,00	199,00	0,00	0,00%	0,06%	0,15%
Resultados adopcion primera vez NIIFs	4.533,81	0,00	4.533,81	0,00%	1,38%	0,00%
Perdidas de Ejercicios Anteriores	-4.402,28	-77,49	-4.324,79	5581,09%	-1,34%	-0,06%
Utilidad de Ejercicios Anteriores	3.913,58	4.122,60	-209,02	-5,07%	1,19%	3,09%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-21.144,61	6.720,17	-27.864,78	-414,64%	-6,45%	5,04%
TOTAL PATRIMONIO	3.099,50	30.964,28	-27.864,78	-89,99%	0,95%	23,22%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	327.978,37	133.340,57	194.637,80	145,97%	100,00%	100,00%

0,00 0,00

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Caja Bancos, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez aún cuando el valor bajo significativamente con relación al año 2014, esto hace que estemos al día con pago a proveedores no teniendo ningún inconveniente con ellos
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$ 86.045,20 lo que significó un incremento del 29.63% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido

principalmente a la alta demanda de cliente obteniendo un incremento en la cartera. Al 31 de diciembre del 2015 representan el 26.24% del activo total.

- c) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2015 de \$ 93.423,44 .

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

TECNOLOGI EN REPRACION AUTOMOTRIZ REPARMOTRIZ CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 - 2015
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		
	2015	2014	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	492.961,50	400.306,21	92.655,29
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	492.961,50	400.306,21	92.655,29
COSTO DE VENTA	175.120,30	78.030,90	97.089,40
UTILIDAD EN VENTAS	317.841,20	322.275,31	-4.434,11
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-336.012,38	-233.782,02	-102.230,36
GASTO DEPRECIACIÓN	0,00	-2.000,00	2.000,00
GASTO AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
GASTO INCOBRABLES	0,00	0,00	0,00
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-2.973,43	-75.381,78	72.408,35
GASTO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	-21.144,61	11.111,51	-32.256,12
15% PARTICIPACIÓN	0,00	-1.666,73	1.666,73
IMPUESTO A LA RENTA	0,00	-2.724,61	2.724,61
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-21.144,61	6.720,17	-27.864,78
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	-21.144,61	6.720,17	-27.864,78
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	-21.144,61	6.720,17	-27.864,78

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la venta de servicios por parte de la compañía, registraron un valor de \$ 492.961,50 al cierre del ejercicio en el inicio de nuestras actividades.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$ 514.106,11 al cierre del ejercicio en el inicio de nuestras actividades.
- c) En el presente ejercicio económico la compañía tuvo una pérdida de \$ 21.144,61

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2015, la compañía registro una pérdida neta de \$ 21.144,61 y por tal motivo en este punto no tenemos más que informar.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2015 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, misma que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



Francisco Sebastian Ribadeneira Crespo

170860229-9

Quito, marzo 18 de 2016