

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE
IMPERQUIK CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2014**

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de IMPERQUIK CIA. LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2014, 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 2014, 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 SOCIOS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Socios se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Socios de IMPERQUIK 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.

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré un análisis en relación al cierre del ejercicio económico 2014.

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 2014.

IM PERQUIK CÍA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO			% VARIACIÓN		
	2014	2013	Variación	2014	2013	Variación
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	8.897,88	200,00	8.697,88	5,83%	0,12%	4348,94%
Cuentas por cobrar	80.798,72	37.743,76	43.054,96	52,92%	22,46%	114,07%
(Provisión para incobrables)	-4.539,91	-3.774,38	-765,53	-2,97%	-2,25%	20,28%
Inventarios	44.885,86	110.627,62	-65.741,76	29,40%	65,84%	-59,43%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	13.034,56	14.583,12	-1.548,56	8,54%	8,68%	-10,62%
Total Activos corrientes	143.077,11	159.380,12	-16.303,01	93,71%	94,85%	-10,23%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	15.556,61	13.270,25	2.286,36	10,19%	7,90%	17,23%
(Depreciación acumulada)	-5.950,39	-4.617,80	-1.332,59	-3,90%	-2,75%	28,86%
Total Activos no corrientes	9.606,22	8.652,45	953,77	6,29%	5,15%	46,09%
TOTAL ACTIVOS	152.683,33	168.032,57	-15.349,24	100,00%	100,00%	-9,13%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	10.567,06	15.883,05	-5.315,99	7,72%	10,44%	-33,47%
Cuentas por pagar comerciales	83.075,93	102.490,69	-19.414,76	60,66%	67,40%	-18,94%
Otras Cuentas por Pagar	10.501,12	1.893,90	8.607,22	7,67%	1,25%	454,47%
Anticipos de clientes	1.463,07	0,00	1.463,07	1,07%	0,00%	0,00%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	3.740,51	24.966,73	-21.226,22	2,73%	16,42%	-85,02%
15% Participación trabajadores	70,26	1.723,19	-1.652,93	0,05%	1,13%	-95,92%
Impuesto a la renta	231,69	2.485,13	-2.253,44	0,17%	1,63%	-90,68%
Total Pasivosno Corrientes:	109.649,64	149.442,69	-39.793,05	80,07%	98,27%	-26,63%
Pasivosno Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	2.268,00	2.268,00	0,00	1,66%	1,49%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	358,93	358,93	0,00	0,26%	0,24%	0,00%
Préstamos a largo plazo	24.667,00	0,00	24.667,00	18,01%	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	27.293,93	2.626,93	0,00	1,92%	1,73%	939,00%
TOTAL PASIVOS	136.943,57	152.069,62	-39.793,05	81,99%	100,00%	-9,95%
PATRIMONIO						
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	2,54%	2,51%	0,00%
Aportes para futuras capitalizaciones	5.760,00	5.760,00	0,00	36,60%	36,08%	0,00%
Reserva legal	443,98	80,00	363,98	2,82%	0,50%	454,98%
Utilidades retenidas	12.825,48	6.299,52	6.525,96	81,48%	39,46%	103,59%
Adopción por primera vez NIIF	-3.856,18	-3.856,18	0,00	-24,50%	-24,16%	0,00%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	166,48	7.279,61	-7.113,13	1,06%	45,60%	-97,71%
TOTAL PATRIMONIO	15.739,76	15.962,95	-223,19	100,00%	100,00%	-1,40%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	152.683,33	168.032,57	-15.349,24			-9,13%

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

- a) Efectivo y Equivalentes del Efectivo, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez considerando la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales, al 31 de diciembre 2014 se terminó con un saldo de \$8.897,88 lo que representa un incremento del 4348,94% con relación al año anterior.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$80.798,72 Al 31 de diciembre del 2014 lo que significó un incremento del 114,07% en relación al año anterior.
- c) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontado la depreciación acumulada presenta un saldo de \$9.606,22 que corresponde al 6,29% del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, presentan saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2014 por un valor de \$83.075,93, lo que nos representa una disminución del 18,94% en relación al año anterior.
- e) Patrimonio, con respecto a este grupo de cuentas lo más notable a comunicar corresponde a la utilidad neta obtenida en el año 2014 que es de \$166,48.

1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Las principales cifras que presentan el Estado de Resultados Integral al 31 de Diciembre de 2014, son las siguientes:

IM PERQUIK CÍA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		
	2014	2013	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	447.218,73	440.042,25	7.176,48
OTROS INGRESOS	5.258,73	1.015,88	4.242,85
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	452.477,46	441.058,13	11.419,33
COSTO DE VENTA	-291.541,51	-298.525,86	6.984,35
UTILIDAD EN VENTAS	160.935,95	142.532,27	18.403,68
Gasto de administracion y ventas	-160.467,52	-131.044,34	-29.423,18
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRA	468,43	11.487,93	-11.019,50
15% PARTICIPACIÓN	-70,26	-1.723,19	1.652,93
IMPUESTO A LA RENTA	-231,69	-2.485,13	2.253,44
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARI	166,48	7.279,61	-7.113,13
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL NETO	166,48	7.279,61	-7.113,13
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NE	166,48	7.279,61	-7.113,13

El Estado de Resultados Integral, presenta las siguientes cifras:

- a) Los Ingresos operacionales, que corresponde a la venta de productos químicos y aditivos para la construcción, están dentro de los ingresos presupuestados al inicio del año.
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$160.467,52 que se encontraba planificada durante el ejercicio económico.
- c) La utilidad neta del ejercicio registra un saldo de \$ 166,48 lo que es un resultado favorable considerando que es el segundo año de funcionamiento de la compañía.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2014, la compañía registro una utilidad de \$ 166,48 y por tal motivo, la gerencia propone que este valor se mantenga en la cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para avalar los proyectos de la compañía durante el año 2015.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2014 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,



Ing. Amparo Heredia
GERENTE GENERAL

Quito, marzo 5 de 2015