

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE
IMPERQUIK CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015**

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 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, pese a la crisis que se tiene conocimiento es de carácter global se han dado fiel cumplimiento a la planificación de ventas para el presente ejercicio económico, no se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año pero más del 90 % si se logro completar.

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 2015.

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.

IMPERQUIK 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	2.248,46	8.897,88	-6.649,42	-74,73%	2,37%	5,83%
Cuentas por cobrar	38.907,84	80.798,72	-41.890,88	-51,85%	40,93%	52,92%
(Provisión para incobrables)	-4.539,91	-4.539,91	0,00	0,00%	-4,78%	-2,97%
Inventarios	40.619,08	44.885,86	-4.266,78	-9,51%	42,73%	29,40%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	9.984,85	13.034,56	-3.049,71	-23,40%	10,50%	8,54%
Total Activos corrientes	87.220,32	143.077,11	-55.856,79	-39,04%	91,75%	93,71%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	15.689,61	15.556,61	133,00	0,85%	16,50%	10,19%
(Depreciación acumulada)	-7.846,66	-5.950,39	-1.896,27	31,87%	-8,25%	-3,90%
Total Activos no corrientes	7.842,95	9.606,22	-1.763,27	-18,36%	8,25%	6,29%
TOTAL ACTIVOS	95.063,27	152.683,33	-57.620,06	-37,74%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	8.819,73	10.567,06	-1.747,33	-16,54%	9,28%	6,92%
Cuentas por pagar comerciales	21.164,24	83.075,93	-61.911,69	-74,52%	22,26%	54,41%
Otras Cuentas por Pagar	19.188,13	10.501,12	8.687,01	82,72%	20,18%	6,88%
Anticipos de clientes	843,03	1.463,07	-620,04	-42,38%	0,89%	0,96%
15% Participación trabajadores	444,94	70,26	374,68	533,28%	0,47%	0,05%
Impuesto a la renta	2.997,79	231,69	2.766,10	1193,88%	3,15%	0,15%
Total Pasivos no Corrientes:	53.457,86	109.649,64	-56.191,78	-51,25%	56,23%	71,82%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	23.803,66	24.667,00	-863,34	-3,50%	25,04%	16,16%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	2.268,00	2.268,00	0,00	0,00%	2,39%	1,49%
Préstamos a largo plazo	270,43	358,93	-88,50	-24,66%	0,28%	0,24%
Total Pasivos No Corrientes	26.342,09	27.293,93	-951,84	-3,49%	27,71%	17,88%
TOTAL PASIVOS	79.799,95	136.943,57	-57.143,62	-41,73%	83,94%	89,69%
PATRIMONIO						
Capital pagado	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,42%	0,26%
Aportes para futuras capitalizaciones	5.760,00	5.760,00	0,00	0,00%	6,06%	3,77%
Reserva legal	443,98	443,98	0,00	0,00%	0,47%	0,29%
Adopcion por primera vez de NIFFS	-3.856,18	-3.856,18	0,00	100,00%	100,00%	0,00%
Utilidades retenidas	12.991,96	12.825,48	166,48	1,30%	13,67%	8,40%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-476,44	166,48	-642,92	-386,18%	-0,50%	0,11%
TOTAL PATRIMONIO	15.263,32	15.739,76	-476,44	-3,03%	16,06%	10,31%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	95.063,27	152.683,33	-57.620,06	-37,74%	100,00%	100,00%

0,00 0,00

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 2015 se terminó con un saldo de \$2.248,46 lo que representa un decrecimiento de 74,73% con relación al año anterior.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$38.907,84 Al 31 de diciembre del 2015 lo que significó un decrecimiento del 51.85% 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 \$7.842,95 que corresponde al 8.25% del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, presentan saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2015 por un valor de \$21.164,24, lo que nos representa una disminución del 74,52% en relación al año anterior.
- e) Patrimonio, con respecto a este grupo de cuentas lo más notable a comunicar corresponde a la pérdida neta obtenida en el año 2015 que es de \$476,44.

1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Las principales cifras que presentan el Estado de Resultados Integral al 31 de Diciembre de 2015, son las siguientes:

IMPERQUIK 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	244.556,14	447.218,73	-202.662,59
OTROS INGRESOS	0,00	5.258,73	-5.258,73
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	244.556,14	452.477,46	-207.921,32
COSTO DE VENTA	140.413,72	291.541,51	-151.127,79
UTILIDAD EN VENTAS	104.142,42	160.935,95	-56.793,53
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-101.176,13	-160.467,52	59.291,39
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJO	2.966,29	468,43	2.497,86
15% PARTICIPACIÓN	-444,94	-70,26	-374,68
IMPUESTO A LA RENTA	-2.997,79	-231,69	-2.766,10
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-476,44	166,48	-642,92
RESULTADO INTEGRAL NETO	-476,44	186,93	-663,37
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	-476,44	186,93	-663,37

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 \$101.176,13 que se encontraba planificada durante el ejercicio económico.
- c) En este caso terminamos el año con una pérdida neta del ejercicio de \$ 476,44 lo que es un resultado acorde a la crisis económica mundial pero, de la misma forma es un valor que se puede recuperar en el siguiente año.

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 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,



Ing. Amparo Heredia
GERENTE GENERAL

Quito, marzo 13 de 2015