



INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE IPGMSERVICIOS AMBIENTALES CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

Quito, marzo 18 de 2019

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de IPGMSERVICIOS AMBIENTALES CIA. LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2018, 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 2018, 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 IPGMSERVICIOS AMBIENTALES 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 2018, a su vez haré una breve explicación de las partidas que ameriten ser analizadas y se comparará las cifras del 2017 contra las cifras obtenidas en el año 2018:



IPGM SERVICIOS AMBIENTALES CIA LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANALISIS HORIZONTAL	
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA	2018	2017
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	1.277,01	1.002,88	274,13	27,33%	0,69%	0,58%
Instrumentos Financieros medidos al costo	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Cuentas por cobrar	86.452,73	85.883,39	569,34	0,66%	47,03%	50,06%
(Provisión para incobrables)	-1.806,17	-941,64	-864,53	91,81%	-0,98%	-0,55%
Documentos por cobrar	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Intereses por cobrar	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Inventarios	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Otros activos	7.586,23	4.815,21	2.771,02	57,55%	4,13%	2,81%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	9.862,12	14.360,40	-4.498,28	-31,32%	5,37%	8,37%
Total Activos corrientes	103.371,92	105.120,24	-1.748,32	-1,66%	56,24%	61,27%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	81.528,13	62.197,77	19.330,36	31,08%	44,35%	36,25%
(Depreciación acumulada)	-41.119,99	-35.782,01	-5.337,98	14,92%	-22,37%	-20,86%
Intangibles	53.721,58	53.721,58	0,00	0,00%	29,23%	31,31%
(Amortización acumulada)	-13.686,94	-13.686,94	0,00	0,00%	-7,45%	-7,98%
Cuentas por cobrar a largo plazo	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Inversiones permanentes	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Total Activos no corrientes	80.442,78	66.450,40	13.992,38	21,06%	43,76%	38,73%
TOTAL ACTIVOS	183.814,70	171.570,64	12.244,06	7,14%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Obligaciones bancarias	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Porción corriente deuda a largo plazo	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Cuentas por pagar comerciales	25.770,47	16.376,28	9.394,19	57,36%	14,02%	9,54%
Otras Cuentas por Pagar	0,00	1.094,93	-1.094,93	-100,00%	0,00%	0,64%
Anticipos de clientes	136,80	136,80	0,00	0,00%	0,07%	0,08%



Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	78.552,82	72.073,70	6.479,12	8,99%	42,73%	42,01%
15% Participación trabajadores	2.270,32	5.194,68	-2.924,36	-56,30%	1,24%	3,03%
Impuesto a la renta	3.433,58	3.452,86	-19,28	-0,56%	1,87%	2,01%
Total Pasivos no Corrientes:	110.163,99	98.329,25	11.834,74	12,04%	59,93%	57,31%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal			0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Provisión por Indemnizaciones Laborales			0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Provisión Reestructuración de Negocio	25.266,95	29.704,00	-4.437,05	-14,94%	13,75%	17,31%
Reserva de reparaciones mayores	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	25.266,95	29.704,00	-4.437,05	-14,94%	13,75%	17,31%
TOTAL PASIVOS	135.430,94	128.033,25	7.397,69	5,78%	73,68%	74,62%
PATRIMONIO						
Capital pagado	420,00	420,00	0,00	0,00%	0,23%	0,24%
Aportes para futuras capitalizaciones			0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Reserva legal	975,00	975,00	0,00	0,00%	0,53%	0,57%
Reserva facultativa	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Reserva de capital	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Adopción por primera vez de NIFFS	-773,62	-773,62	0,00	100,00%	100,00%	0,00%
Utilidades retenidas	38.330,81	16.932,32	21.398,49	126,38%	20,85%	9,87%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	9.431,57	25.983,69	-16.552,12	-63,70%	5,13%	15,14%
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
TOTAL PATRIMONIO	48.383,76	43.537,39	4.846,37	11,13%	26,32%	25,38%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	183.814,70	171.570,64	12.244,06	7,14%	100,00%	100,00%

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 mantiene liquidez ya que al 31 de diciembre del 2018 se presenta un saldo de \$1277.01 considerando que la entidad ha cumplido en el año con todas las obligaciones comerciales. Así como podemos observar que no mantiene obligaciones bancarias a corto plazo con ninguna entidad financiera.
- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$86452.73 lo que significó un aumento del 0.66% con relación al ejercicio económico anterior, esto debido principalmente a que



se mantuvo la política de recuperación de cartera. Al 31 de diciembre del 2018 representan el 47.03% del activo total.

- 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 \$40408.14 que corresponde al 21.98% del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, registra un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2018 de \$25770.47 que corresponde al 14.02 % del total pasivo.

1.3.2 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

IPGM SERVICIOS AMBIENTALES CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		
	2018	2017	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	175.498,60	171.790,94	3.707,66
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	175.498,60	171.790,94	3.707,66
COSTO DE VENTA	54.865,90	24.544,21	30.321,69
UTILIDAD EN VENTAS	120.632,70	147.246,73	26.614,03
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-92.027,77	-83.630,81	-8.396,96
GASTO DEPRECIACIÓN	-5.337,98	-3.339,05	-1.998,93
GASTO PROVISIÓN REESTRUCTURACION NEGOCIO	-7.266,95	-24.704,00	17.437,05
GASTO INCOBRABLES	-864,53	-941,64	77,11
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	0,00	0,00	0,00
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	0,00	0,00
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	15.135,47	34.631,23	-



			19.495,76
15% PARTICIPACIÓN	-2.270,32	-5.194,68	2.924,36
IMPUESTO A LA RENTA	-3.433,58	-3.452,86	19,28
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	9.431,57	25.983,69	16.552,12
RESULTADO INTEGRAL NETO	9.431,57	25.983,69	16.552,12
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	9.431,57	25.983,69	16.552,12

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

- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a la prestación de servicios por parte de la compañía, registraron un aumento en el presente ejercicio económico, y el mismo se debe principalmente a la gestión por parte de gerencia y accionistas y a la aplicación de nuevas estrategias de mercado
- b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$92027.77; dicho rubro aumento en relación al año 2017 ya que se procedió con la contratación de nuevo personal técnico para cubrir la demanda de nuestros servicios.
- c) En este año debido a la gestión administrativa, financiera, operativa y el área de ventas se ha logrado obtener una utilidad neta de 9431.57 que ha disminuido en relación al año anterior debido a que se un porcentaje de los ingresos se provisiono para inversión en compra de nuevos activos requeridos para la actividad económica-financiera de la empresa.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2018, la compañía registro una utilidad de \$9431.57 y por tal motivo, la gerencia propone que este valor se quede en la Cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para efectuar los proyectos previstos en el año 2019.

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 2018 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,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Ximena del Rocío Carvajal".

Econ. Ximena del Rocío Carvajal
GERENTE GENERAL