

INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA PERFORMANCE
PARTS AND ACCESORIES EC. S.A. PERPARACCSA DURANTE EL
PERÍODO 2015

A continuación se presenta un resumen sobre la gestión cumplida por la Gerencia General y todo el personal de los diferentes departamentos de la compañía, hasta 31 de Diciembre del 2015.

- La compañía no registró ventas durante el período mientras que sus costos y gastos ascienden a USD 35,832.78, quedando este valor por devolver a la compañía Performance perteneciente a uno de los socios.

ASUNTOS FINANCIEROS:

- Dando cumplimiento a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía realizó su conciliación tributaria..
- La compañía presentará sus Balances a la Superintendencia de Compañías bajo NIIF'S.

A continuación se presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2015,

PERFORMANCE PARTS AND ACCESORIES EC. S.A. PERPARACCSA				
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO				
DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015				
US\$				
				AÑOS
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS		2015
ACTIVOS	1			\$ (45,000.62)
ACTIVOS CORRIENTES:	101			\$ (45,000.62)
Operaciones entre Partes Relacionadas	10101			\$ (45,000.62)
Cuentas comerciales por cobrar clientes no relacionados	1010205			
Otras cuentas por cobrar	1010208			
Activos por impuestos corrientes	10105			\$ -
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501			
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502			
ACTIVOS NO CORRIENTES:	102			\$ -
Propiedades y Equipo	10201			\$ -
Maquinaria y Equipo	1020106			
(-) Depreciación acumulada	1020112			
Equipo de computación	1020108			
(-) Depreciación acumulada	1020112			
Otros No Corrientes				
PASIVOS	2			\$ 35,832.78
PASIVOS CORRIENTES:	201			\$ 35,832.78
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	20103			
Obligaciones con instituciones financieras	20104			
Otras bligaciones corrientes	20107			\$ 35,832.78
Con la administración tributaria	2010701			
Con el IESS	2010703			
Beneficios empleados	2010704			
Otros Pasivos Corrientes				\$ 35,832.78
Performance		1		\$ 35,832.78
PASIVOS NO CORRIENTES:	202			\$ -
Cuentas y doc. Por pagar no corriente	2020401			
PATRIMONIO	3			\$ (80,833.40)
Capital	301	2		\$ 1,000.00
Capital Suscrito	30101			\$ 1,000.00
Enriquez Barriga César Vicente				\$ 900.00
Enriquez Valencia César Oswaldo				\$ 50.00
Solano de la Sala Arguello Jorge Isaac				\$ 50.00
Reservas	304			\$ -
Reserva Legal	30401			
Resultados Acumulados	306			\$ (46,000.62)
(-) Pérdidas Acumuladas				\$ (46,000.62)
Resultados del Ejercicio	307			\$ (35,832.78)
Ganancia del ejercicio	30701			
Pérdida del ejercicio				\$ (35,832.78)
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				\$ (45,000.62)
GERENTE				CONTADOR

PERFORMANCE PARTS AND ACCESORIES EC. S.A. PERPARACCSA				
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES				
DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015				
US\$				
			AÑOS	
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	2015	
INGRESOS	4		\$	-
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41		\$	-
SERVICIOS	4101			
COSTO DE VENTAS	51		\$	-
COSTOS DIRECTOS	5104			
GANANCIA BRUTA	42		\$	-
OTROS INGRESOS	43		\$	-
INTERESES FINANCIEROS	4302			
GASTOS	52		\$	35,832.78
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202		\$	35,832.78
SUELDOS Y BENEFICIOS		3	\$	31,950.76
APORTE PATRONAL			\$	3,882.02
DECIMO TERCER SUELDO				
DECIMO CUARTO SUELDO				
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	520205			
PROMOCION Y PUBLICIDAD				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208			
TRANSPORTE	520215			
SUMINSTROS DE OFICINA				
SERVICIOS PUBLICOS				
OTROS GASTOS	520227			
GASTOS FINANCIEROS	5203		\$	-
INTERESES	520301			
COMISIONES	520302			
PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60		\$	(35,832.78)
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61			
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	62		\$	(35,832.78)
IMPUESTO A LA GANANCIA	63			
GANANCIA NETA DEL PERIODO	79		\$	(35,832.78)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82		\$	(35,832.78)
				</

<i>PERFORMANCE PARTS AND ACCESORIES EC. S.A. PERPARACCSA</i>		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO		
DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015		
US\$		
DESCRIPCION	CODIGO	AÑO 2015
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	\$ (35,832.78)
Ajustes por partidas distintas al efectivo:	97	\$ -
Ajuste por Depreciación de activos fijos	9701	\$ -
Cambios en activos y pasivos	98	\$ 26,664.94
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	\$ -
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	\$ -
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	\$ -
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	\$ 26,664.94
Efectivo neto generado en actividades de operación	9501	\$ (9,167.84)
Flujos de efectivo en actividades de inversión	9502	\$ -
Adquisición de propiedades y equipo	950209	\$ -
Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento	9503	\$ (35,832.78)
Préstamos y flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	950305	\$ (35,832.78)
Aumento (Disminución) neto de efectivo	9505	\$ (45,000.62)
Saldo al final del período	9507	\$ (45,000.62)
GERENTE GENERAL	CONTADOR GENERAL	

<i>PERFORMANCE PARTS AND ACCESORIES EC. S.A. PERPARACCSA</i>										
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO										
DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015										
US\$										
	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	SUPERA. REVALU. ACT.	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					GANANCIAS ACUM.	(-) PERDIDAS ACUM.	APLICAC. NIIF POR PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL 31 DE DIC 2014 SEGÚN NIIF	\$ 1,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,000.00
SALDO AL 31 DE DIC 2015 SEGÚN NIIF						\$ (46,000.62)			\$ (35,832.78)	\$ (81,833.40)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	\$ 1,000.00					\$ (46,000.62)			\$ (35,832.78)	\$ (80,833.40)
GERENTE GENERAL	CONTADOR GENERAL									

RECOMENDACIONES:

1. Registrar los inventarios con sus costos y códigos de tal manera que se pueda ejecutar la facturación en forma directa.
2. Mantener relaciones adecuadas con proveedores estratégicos.
3. Disminuir sino controlar los costos que no generen renta o control.
4. Capitalizar la compañía para evitar que la Superintendencia realice la liquidación de la misma por el patrimonio negativo.

Es todo cuanto puedo informar a Uds., en honor a la verdad y para los fines consiguientes.

Atte.

Ing. César Enríquez Barriga

GERENTE GENERAL

PERFORMANCE PARTS AND ACCESORIES EC. S.A. PERPARACCSA

C.C.: Archivo/ socios / Jurídico