

**INFORME DE GERENTE****A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA DE SERVICIOS Y CONSULTORIA TECNICA EN GESTIÓN AMBIENTAL ServiGARLIN S.A, EN LIQUIDACIÓN**

En calidad de Gerente de LA EMPRESA DE **SERVICIOS Y CONSULTORIA TECNICA EN GESTIÓN AMBIENTAL ServiGARLIN S.A., EN LIQUIDACIÓN** y con la finalidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en los Estatutos Sociales, presento a los Señores accionistas, el informe correspondiente al ejercicio económico del año 2014.

**ANALISIS DEL BALANCE DE RESULTADOS**

**INGRESOS:** Los ingresos provienen de los siguientes rubros:

Proyecto Coca Codo	180,941.47
Planes de Manejo Ambiental CEIEC	11,760.00
Licencia Ambiental ETAPA EP	11,160.71
Consultoría Cambio Climático CONGOPE	8,035.71
Consultorías Nacionales	45,714.29
Intereses Ganados Produbanco	45.20

Estos son los principales proyectos e intereses por los cuales la empresa ha obtenido ingresos en el período 2014, en este período se liquida el proyecto Coca Codo Sinclair.

**COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES****COSTOS OPERACIONALES:**

<b>COSTOS</b>	<b>COSTOS</b>	<b>GASTOS</b>
Honorarios profesionales y dietas	152,146.44	
Mantenimiento y reparaciones	45.34	
Combustibles y lubricantes	21.43	
Suministros, materiales y repuestos	156.76	
Transporte	2,321.65	
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2,632.91	
Impuestos, contribuciones y otros		7,885.57
Servicios públicos	21.44	
Pagos por otros servicios	2,899.26	
<b>SUMAN</b>	<b>160,245.23</b>	<b>7,885.57</b>

**GASTOS****GASTOS ADMINISTRATIVOS:**

<b>GASTOS</b>	<b>COSTOS</b>	<b>GASTOS</b>
Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones que Constituyen Materia Gravada del IESS		8,176.67
Beneficios Sociales, Indemnizaciones y Otras Remuneraciones que no Constituyen Materia Gravada del IESS		1,746.94
Aporte a la Seguridad Social (Incluye Fondo de Reserva)		1,674.84
Honorarios Profesionales y Dietas	10,215.55	3,800.00
Arrendamientos		1,250.00
Mantenimiento y Reparaciones		645.73
Suministros, Materiales y Repuestos	1,110.02	
Transporte		5,971.24
Provisión para Jubilación Patronal	495.81	
Provisión para Desahucio	212.50	
Interés Local		301.78
Intereses Pagados a Terceros Relacionados Local	3,487.48	
Impuestos, Contribuciones y Otros		4,800.98
Depreciación del Reevalúo de Propiedades, Planta y Equipo		1,467.40
Otras Amortizaciones		172.63
Servicios Públicos		2,089.09
Pagos por Otros Servicios		4,114.24
<b>SUMAN GASTOS</b>	<b>15,521.36</b>	<b>36,211.54</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>51,732.90</b>	
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>219,863.70</b>	

**Resultados y Conciliación Tributaria:**

<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	=	<b>37,793.68</b>
<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	=	
+ Ajuste por precios de transferencia	+	
Base de cálculo participación trabajadores	=	37,793.68
(-) Participación a trabajadores		5,669.05
(-) Dividendos exentos	-	
(-) Otras rentas exentas	-	<b>45.20</b>

<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
(-) Otras rentas exentas	-	
(+) Gastos no deducibles locales	+	5,524.39
(+) Gastos no deducibles del exterior	+	
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	+	
(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos	+	
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	9,386.16
(-) Deducciones por leyes especiales	-	
(-) Deducciones especiales	-	
(+) Ajuste por precios de transferencia	+	
(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	-	
(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	
(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único	+	
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>=</b>	<b>28,217.66</b>
<b>PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES</b>	<b>=</b>	
Utilidad a reinvertir y capitalizar		
Saldo utilidad gravable		28,217.66
<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>	<b>=</b>	<b>6,207.89</b>
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	-	1,633.73
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado	=	4,574.16
(=) Crédito tributario generado por anticipo (aplica para ejercicios anteriores al 2010)	=	
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	+	
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	-	10,344.82
(-) Retenciones por dividendos anticipados	-	
(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario	-	
(-) Anticipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos	-	
(-) Crédito tributario de años anteriores	-	549.25
(-) Crédito tributario generado por impuesto a la salida de divisas	-	

<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	-	
<b>SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>=</b>	
<b>SUBTOTAL SALDO A FAVOR</b>	<b>=</b>	<b>5,503.05</b>
(+) Impuesto a la renta único	+	
(-) Crédito tributario para la liquidación del impuesto a la renta único	-	
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>=</b>	
<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>	<b>=</b>	<b>5,503.05</b>

**ACTIVOS:**

Los valores de los activos hasta el 31 de diciembre del 2014 son

<b>RUBROS</b>	<b>2014</b>	<b>PORCENTAJE</b>
Activo Corriente	95,222.48	95.60%
Activos Fijos	4,383.14	4.40%
Activos Diferidos	0	0.00%
<b>Activos Totales</b>	<b>99,605.62</b>	<b>100.00%</b>

El Activo Corriente representa el 95.06% del total del Activo; el Activo Fijo, el 4.40%;

**PASIVOS:**

El pasivo de la Compañía está dado principalmente por:

<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	4,400.52	6.00%
Obligaciones con instituciones financieras corrientes locales	647.32	0.88%
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes no relacionados locales	41,603.67	56.75%
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	5,669.05	7.73%
Provisiones	1896.23	2.59%
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
Préstamos de accionistas o socios locales	14,450.00	19.71%
Anticipos de clientes	3,935.59	5.37%
Provisiones para jubilación patronal	495.81	0.68%

<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Provisiones para desahucio	212.50	0.29%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>73,310.69</b>	<b>100.00%</b>

**PATRIMONIO.-** Está constituido por el Capital Social, Cuenta de aportes de accionistas para futuras capitalizaciones, las Reservas y las cuentas de Resultados.

a).- **Capital:** El Capital de la Sociedad Anónima es de USD \$ 20,000.00, pagado en su totalidad.

Cédula RUC/Pasaporte	Apellido y Nombres Completos	Nacionalidad	Acciones y Aportaciones Valor total
1707429351	GUALOTO OÑATE MIGUEL ANGEL	ECUADOR	2000
1714228093	HIDALGO LASSO DANIEL FRANCISCO	ECUADOR	3000
1700115700	MIDEROS GALLEGOS JORGE EDUARDO	ECUADOR	12000
1713262747	MIDEROS MORA ANDRES IVÁN	ECUADOR	1000
1713262739	MIDEROS MORA MARÍA CRISTINA	ECUADOR	1000
1711278810	SERRANO SANTACRUZ PABLO EDUARDO	ECUADOR	1000
	<b>SUMAN</b>		<b>20000</b>

b).- **Reservas:** Se ha provisionado la reserva legal en el 10%

<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>2,638.64</b>
----------------------	-----------------

c).- **Resultados:** La utilidad obtenida en el presente año refleja la proyección y buen manejo de la administración, para mejorar los resultados y amortizar las pérdidas pre operacionales.

<b>UTILIDADES</b>	<b>VALOR</b>
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>23,278.11</b>
<b>Utilidad neta período anterior</b>	<b>18,864.21</b>
<b>Pérdidas ejercicios anteriores</b>	<b>-38,486.02</b>
<b>TOTAL NETO RESULTADOS</b>	<b>3,656.30</b>

**CONCLUSIONES:** Como resumen condensado de este informe, podemos puntualizar las siguientes conclusiones, referentes a las operaciones realizadas en la empresa durante el ejercicio económico 2014

Debido al aporte realizado por los accionistas al capitalizar a la sociedad, con el ánimo de tener la infraestructura necesaria para poder comenzar a operar productivamente los proyectos en los cuales la empresa está incursionando, dentro de sus servicios prestados, los mismos son de actualidad y proyectan rentabilidad aceptable considerando el proceso de recuperación que tiene la empresa.

**Lo que se demuestra con el análisis del Retorno sobre la inversión:**

El rendimiento sobre la inversión: UTILIDAD NETA/ACTIVOS TOTALES es del 23.37%, el mismo que está dentro de las expectativas y proyecciones de Gerencia General, por el proceso de recuperación de la empresa.

**Retorno de la rentabilidad sobre el capital:**

El rendimiento obtenido sobre el capital UTILIDAD/CAPITAL CONTABLE (PATRIMONIO) es del 88.53%, lo que indica el proceso de recuperación de la empresa.

**RECOMENDACIONES:**

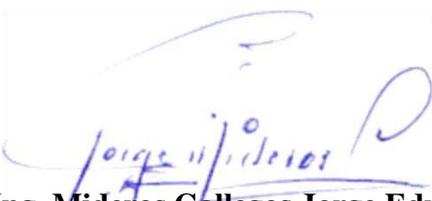
En general nuestras recomendaciones van en el sentido de que la empresa debe contemplar un plan de inversiones permanentes en Activos Fijos (Equipos y Maquinaria) para poder ofrecer un servicio total a sus socios estratégicos (Clientes).

A su vez, comenzar a generar un cronograma de actividades y presupuesto, con el ánimo de potencializar su inversión, empezar a proyectarse a la importación y venta de equipos e insumos de remediación ambiental y poder obtener réditos a mediano plazo.

Se recomienda absorber las pérdidas acumuladas, para salir de la causal de DISOLUCIÓN por parte de la Superintendencia de Compañías, rubro que en el presente informe permanece en el Patrimonio con el valor de \$ -38,486.02.

Sin ninguna duda es evidente el apoyo que nos brindan los accionistas para comenzar a desarrollar nuestras actividades de servicio, por lo tanto es mi obligación expresarles mis agradecimientos.

Quito, 10 de abril del 2015



Jorge Mideros Gallegos

**Ing. Mideros Gallegos Jorge Eduardo**  
**CC. 1700115700**  
**Gerente General**