

AVTING S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI

Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre, Resolución No. 004-CJ-009-2002-CNNTT
Superintendencia de Compañías Resolución # 03-G-IJ-000-7403
Registro Único de Contribuyentes - Sociedades: RUC: 0992417749001

Informe económico 2015

Señores Accionistas:

Con la culminación del ejercicio económico del año 2015, con el año 2016 que recién inicia, podemos hacer una breve reflexión de lo realizado en el transcurso de este periodo, comparado con los periodos anteriores. Es decir, en el año 2015 en lo que respecta al ámbito económico, se realizó diversos movimientos en las cuentas de Activos, Pasivos y Patrimonio:

En lo referente a los **Activos** se ha realizado las siguientes variaciones:

Efectivo:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Caja General	4.871,66	1%	4.837,20	123%	2.170,82	100%
Caja Chica	-	0%	-	0%	-	100%
Cuenta de Ahorro	-	-100%	67,05	0%	67,05	100%
Cuenta Corriente	10.361,22	36%	7.616,61	2%	7.470,43	100%
Total Efectivo	15.232,88	22%	12.520,86	29%	9.708,30	100%

Incremento del 22% del efectivo, de acuerdo al dinero, depósitos realizados y cheques recibidos como parte del pago que realizan los accionistas por sus obligaciones con la compañía.

Cuentas por Cobrar:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Cuentas por Cobrar Cuotas Diarias	12.328,32	129%	5.380,00	152%	2.133,00	100%
Cuentas por Cobrar Empleados		0%		-100%	390,00	100%
Cuentas por Cobrar Accionistas	2.500,00	-3%	2.583,00	-35%	3.980,00	100%
Otras Cuentas por Cobrar Llantas	4.265,22	26%	3.374,00	82%	1.852,00	100%
Otras Cuentas por Cobrar Multas Reuniones	374,00	-42%	646,00			100%
Otras Cuentas por Cobrar Gastos Administrativos	1.000,00	0%	1.000,00			100%
Otras Cuentas por Cobrar Ahorros Socios	10.097,46	-16%	12.076,00			100%
Otras Cuentas por Cobrar Cuota Terreno Socios	8.000,00	-22%	10.235,00			100%
Total Cuentas por Cobrar	38.565,00	9%	35.294,00	322%	8.355,00	100%

AVTING S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI

Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre, Resolución No. 004-CJ-009-2002-CNTRT
Superintendencia de Compañías Resolución # 03-G-IJ-000-7403
Registro Único de Contribuyentes - Sociedades: RUC: 0992417749001

De acuerdo a la economía ecuatoriana y al estado de recesión económica que vive el país, los accionistas no han cumplido a cabalidad con la cancelación total de sus aportaciones, por lo que se ha incrementado el 9% del total de cuentas por cobrar en relación al año 2014, tal como se detalla a continuación:

- Incremento del 129% de las cuentas por cobrar de aportaciones por concepto de cuotas administrativas.
- Reducción del 3% de las cuentas por cobrar accionistas.
- Incremento del 26% por concepto de adquisición e llantas por parte de los accionistas.
- Reducción del 42% de las cuentas por cobrar en lo referente a multas por la no asistencia de reuniones.
- Reducción del 16% de los ahorros por cobrar de los socios en lo referente a los años anteriores.
- Reducción del 22% de las cuotas concernientes para la adquisición de terreno.

Inventario:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Inventarios	3.921,68	96%	2.002,56	-17%	2.398,86	100%
Total Inventario	3.921,68	96%	2.002,56	-17%	2.398,86	100%

- Incrementar del 96% de inversión en lo referente a llantas marca Michellin.

Crédito Tributario:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Crédito Tributario Impuesto Renta	440,62	78%	247,20			
Total Crédito Tributario	440,62	78%	247,20			

- Incremento del 78% correspondiente a crédito tributario por concepto de Anticipo de Impuesto a la Renta.

Activos fijos:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Terreno	16.858,25	894%	1.695,62			100%
Edificación	15.296,59	1%	15.162,63			100%
Depreciación Acum. Edificación	- 318,68	0%				100%

AVTING S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI

Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre, Resolución No. 004-CJ-009-2002-CNTRT
Superintendencia de Compañías Resolución # 03-G-IJ-000-7403
Registro Único de Contribuyentes - Sociedades: RUC: 0992417749001

Equipo de oficina	616,10	136%	261,35	0%	261,35	100%
Depreciación Acum. Equipo de oficina	- 119,55	106%	- 57,94	82%	- 31,80	100%
Muebles y Enseres	570,82	209%	185,00	0%	185,00	100%
Depreciación Acum. Muebles y Enseres	- 105,03	119%	- 47,95	63%	- 29,45	100%
Equipo de Computación	428,00	-49%	840,00	0%	840,00	100%
Depreciación Acum. Equipo de Computación	- 59,44	-93%	- 840,00	50%	- 560,00	100%
Total Activo Fijo	33.167,06	93%	17.198,71	2486%	665,10	100%

➤ Incremento del 93% de los Activos Fijos, se incluye adecuación de la oficina.

Activos Totales:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Activos	91.327,24	36%	67.263,33	218%	21.127,26	100%
Total Activos	91.327,24	36%	67.263,33	218%	21.127,26	100%

Al analizar el incremento de los activos que tiene la empresa AVTING S.A., encontramos que el 36% de incremento corresponde a las actividades que los socios han respaldado las actividades de la directiva que se encuentra en funciones actuales dado a las instalaciones que pertenecen a la empresa.

Aunque también el incremento de valores correspondiente a Cuentas por Cobrar se ha debido a crisis económica del país, y a la reducción de usuarios que utilizan las unidades de los socios.

Proveedores:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Conauto	1.373,09	-45%	2.503,20			100%
Arriendos por Pagar					215,00	100%
Proveedores por Pagar					2.205,00	100%
Préstamo Canasta Navideña	3.166,48	29%	2.453,91			100%
Total Proveedores	4.539,57	-8%	4.957,11	105%	2.420,00	100%

AVTING S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI

Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre, Resolución No. 004-CJ-009-2002-CNTRT
Superintendencia de Compañías Resolución # 03-G-IJ-000-7403
Registro Único de Contribuyentes - Sociedades: RUC: 0992417749001

- Reducción del 45% de acuerdo a las últimas adquisiciones de llantas realizadas por la proporción de descuento dada por el proveedor.
- Incremento del 29% por adquisición de canastas navideñas, las mismas que han sido entregadas a sus socios el 22 de diciembre del 2015.

Impuestos y contribuciones fiscales:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Participación Trabajadores por Pagar	383,36	136%	162,49	0%	162,49	100%
IESS por Pagar	227,11	-1%	229,81	231%	69,47	100%
Impuesto a la Renta por Pagar	477,92	45%	329,66	1344%	22,83	100%
Retenciones Iva por Pagar	684,00	100%	342,00	-46%	630,00	100%
Retenciones a la Fuente por Pagar	114,00	-36%	177,00	66%	106,82	100%
Total Impuestos y Contribuciones	1.886,39	52%	1.240,96	25%	991,61	100%

En lo referente al incremento del 52% de los Impuestos y Contribuciones es debido a las últimas adquisiciones que se han realizado por las diferentes actividades que la empresa ha cumplido dentro de su último periodo económico, así como los resultados arrojados en el Estado de Resultado Integral.

- Incremento del 136% de Participación Trabajadores por Pagar de acuerdo al último ejercicio económico.
- Reducción del 1% de la deuda del IESS correspondiente a la aportación del mes de diciembre del 2015.
- Incremento del 45% correspondiente al Impuesto a la Renta del ejercicio económico 2015.
- Incremento del 100% correspondiente a las adquisiciones que ha realizado la empresa.
- Reducción del 36% correspondiente a las Retenciones realizadas por las adquisiciones que ha realizado la empresa.

Ahorro Socios:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Cuota Terreno Socios por Pagar	8.400,00	-54%	18.165,00	82%	9.977,66	100%
Ahorro Socios por Pagar	23.993,46	-29%	33.993,46			
Total Ahorro Socios	32.393,46	-38%	52.158,46	423%	9.977,66	100%

AVTING S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI

Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre, Resolución No. 004-CJ-009-2002-CNTTT
Superintendencia de Compañías Resolución # 03-G-IJ-000-7403
Registro Único de Contribuyentes - Sociedades: RUC: 0992417749001

En lo referente al Ahorro de los Socios, estos se han reducido al 38% por la transferencia de los ahorros a futuras capitalizaciones producto de la adquisición del terreno donde ahora funcionan las instalaciones de la empresa.

- Reducción del 54% de las Cuotas de Terreno aportadas por los accionistas.
- Reducción del 29% de los Ahorros Socios aportado por los accionistas.

Pasivos Totales:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Pasivos	\$ 38.819,42	-33%	\$ 58.356,53	336%	\$ 13.389,27	100%
Total Pasivos	\$ 38.819,42	-33%	\$ 58.356,53	336%	\$ 13.389,27	100%

Al analizar los pasivos y su reducción en un 33%, se debe a la transferencia de los ahorros de los accionistas de esta empresa a una cuenta patrimonial como lo es Futuras Capitalizaciones, que será utilizado para incrementar el capital de la empresa.

Patrimonio:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Capital Suscrito - Asignado	1.600,00	0%	1.600,00	0%	1.600,00	100%
Futuras Capitalizaciones	47.846,73	690%	6.057,05	0%	6.057,05	100%
Reserva Legal	124,97	1445%	8,09	0%	8,09	100%
Utilidades Retenidas	1.241,66	1604%	72,85			
Utilidad del Ejercicio	1.694,46	45%	1.168,80	1504%	72,85	100%
Total Patrimonio	52.507,82	490%	8.906,80	15%	7.738,00	100%

En lo referente al **Patrimonio** de la empresa se incrementó en el 490%, producto de la transferencia de los ahorros a cuentas patrimoniales, así como la transferencia a cuentas de reservas legales, utilidades retenidas del ejercicio económico 2014 y la obtención de una utilidad de \$ 1.694,46.

Ingresos:

Los ingresos se clasifican en:

Ingresos por Cuotas Administrativas:

Detalle	2015	2014	2013
---------	------	------	------

AVTING S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI

Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre, Resolución No. 004-CJ-009-2002-CNTTT
Superintendencia de Compañías Resolución # 03-G-IJ-000-7403
Registro Único de Contribuyentes - Sociedades: RUC: 0992417749001

	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Aportación de Socios Contado	28.054,00	18%	23.820,00	-13%	27.410,74	100%
Aportación de Socios Crédito	12.278,50	128%	5.380,00	201%	1.789,26	100%
Total Ingresos Cuotas Administrativas	40.332,50	38%	29.200,00	0,00%	29.200,00	100%

De acuerdo a lo actuado en la aprobación del presupuesto, se ha incrementado al 38% cuanto se han ingresado al presupuesto los 21 socios que no tienen cupo activo de trabajo.

Otros Ingresos Ordinarios:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Llantas Contado	14.836,78	32%	11.256,00	105%	5.484,2	100%
Llantas Crédito	4.265,22	26%	3.374,00	82%	1852	100%
Multas Reuniones Contado	68	0%	68	-52%	140,8	100%
Multas Reuniones Crédito		-100%	612			
Multas Terminal Contado		-100%!	220			
Multas Terminal Crédito		-100%	510			
Gastos Administrativos Contado	9.500,00	171%	3.500,00	65%	2.115,00	100%
Gastos Administrativos Crédito	1.000,00	0%	1.000,00	-41%	1.685,00	100%
Total Otros Ingresos Ordinarios	29.670,00	44%	20.540,00	82%	11.277,00	100%

En lo referente a Otros Ingresos Ordinarios, estos incrementaron el 44%, producto de aportaciones de gastos administrativos, llantas marca Michellin y otras obligaciones impuestas en las Juntas Ordinarias y Extraordinarias de Accionistas.

Ingresos Totales:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Total Ingresos Cuotas Administrativas	40.332,50	38%	29.200,00	0,00%	29.200,00	100%
Total Otros Ingresos Ordinarios	29.670,00	44%	20.540,00	82%	11.277,00	100%
Total Ingresos	70.002,50	41%	49.740,00	23%	40.477,00	100%

Los ingresos de la empresa se incrementaron el 41% por lo reglamentado en el presupuesto, Junta General Ordinaria y Extraordinaria, como otras actividades de la empresa.

AVTING S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI

Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre, Resolución No. 004-CJ-009-2002-CNTRT
Superintendencia de Compañías Resolución # 03-G-IJ-000-7403
Registro Único de Contribuyentes - Sociedades: RUC: 0992417749001

Costo de Ventas:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Inventario Inicial	2.002,56	-17%	2.398,86	243%	700,00	100%
Compras	13.828,14	10%	12.533,56	28%	9.820,64	100%
Inventario Final	-3.921,68	96%	-2.002,56	-17%	-2.398,86	100%
COSTO DE VENTAS	11.909,02	-8%	12.929,86	59%	-8.121,78	100%

La empresa ha realizado inversiones, reduciendo el costo de ventas en un 8% producto de un inventario de llantas que existe en bodega.

Egresos Totales:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Sueldos y Salarios	13.229,52	34%	9.901,56	116%	4.576,72	100%
Beneficios Sociales Aportación Patronal	1.607,38	34%	1.203,04	47%	816,97	100%
Decimo Tercer Sueldo	361,40	4%	347,45	-15%	410,56	100%
Decimo Cuarto Sueldo	354,00	4%	340,00	-47%	636,00	100%
Fondo de Reserva	361,40	4%	347,45	-5%	365,40	100%
Dietas	1.650,00	-63%	4.400,00	-52%	9.215,27	100%
Servicios Prestados	2.800,00	56%	1.800,00	-25%	2.416,00	100%
Servicios Básicos	1.324,64	27%	1.046,93	42%	739,30	100%
Arriendos		-100%	2.000,00	-17%	2.400,00	100%
Suministros de Oficina	293,88	-22%	376,60	-25%	502,30	100%
Útiles de Limpieza	134,01	-35%	205,90	-5%	216,79	100%
Depreciaciones Activos Fijos	496,81	53%	324,64	0%	324,64	100%
Capacitación		-100%	631,35			
Publicidad	249,76	-1%	253,27	-17%	306,88	100%
Impuestos, Contribuciones y Otros	1.915,94	103%	942,03	131%	407,91	100%
Transporte	20.800,00	233%	6.250,00	150%	2.500,00	100%
IVA Gasto	486,00					
Mantenimiento de Equipos	58,60	184%	20,60	-88%	176,20	100%
Otros Gastos	2.827,76	255%	796,72	-57%	1.854,52	100%
Movilización	341,00	-64%	954,95	233%	286,50	100%

AVTING S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI

Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre, Resolución No. 004-CJ-009-2002-CNTRT
Superintendencia de Compañías Resolución # 03-G-IJ-000-7403
Registro Único de Contribuyentes - Sociedades: RUC: 0992417749001

Agasajos y Festividades	6.245,64	115%	2.904,76	-6%	3.090,00	100%
Total Egresos	55.537,74	58%	35.047,25	12%	31.241,96	100%

Los Egresos se incrementaron el 58%, aplicando las leyes laborales y los sueldos regidos en el año 2015 de acuerdo a las tablas de sueldos sectoriales emitidas por el Ministerio de Relaciones Laborales. Además de gastos realizados por los directivos en la provincia como en otras partes del Territorio Nacional. Estos egresos se realizaron con el fin de brindar las comodidades a los accionistas en el desempeño de sus labores diarias.

Utilidad del Ejercicio:

Detalle	2015		2014		2013	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Utilidad antes de Participación Trabajadores	2.555,74	45%	1.762,89	58%	1.113,27	100%
Participación Trabajadores	383,36	45%	264,43	58%	166,99	100%
Utilidad Después de Participación Trabajadores				-100%	920,775	100%
Perdida del Año Anterior				-100%	817	100%
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	2.172,38	45%	1.498,46	1344%	103,77	100%
Impuesto a la Renta	477,92	45%	329,66	1344%	22,83	100%
Utilidad después de Impuesto a la Renta	1.694,46	45%	1.168,80	1344%	80,94	100%
Reserva Legal	169,45	45%	116,88	1345%	8,09	100%
Utilidad del Ejercicio	1.525,01	45%	1.051,92	1344%	72,85	100%

En lo referente a la utilidad del ejercicio esta se incremento en el 45% dando un valor de \$ 1.525,01 líquido a repartir a los accionistas.

Para esto solicito que esta utilidad sea retenida, con el fin de realizar inversiones en la edificación de la oficina.

Además se solicita a la Junta General de Accionistas el irrestricto apoyo en todas las gestiones que se realizaren en el futuro, reflejándose aquello en el crecimiento no solo organizacional, sino también económico.

Gracias por su confianza.


José Jiménez Jiménez
Gerente General