



# Empresa de Transporte Urbano "SEIS DE DICIEMBRE S. A."

FUNDADA EL 16 DE OCTUBRE DE 1976



Quito, 27 de junio del 2019

## ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS, EMPRESA DE TRANSPORTE URBANO SEIS DE DICIEMBRE S.A.

En Quito a los veinte y siete días del mes de junio de 2019, siendo las once de la mañana y una vez convocados los accionistas de la Empresa de Transporte Urbano 6 de Diciembre S.A., con la asistencia del 78,85% del total de acciones inicia la sesión. Se procede a dar lectura de la convocatoria, la misma que fue publicada en el diario La Hora de la ciudad de Quito con fecha 18 de junio del 2019, que dice:

De conformidad con lo establecido en la Ley de Compañías, Art. 231 y 236 y Estatutos de la Compañía, se convoca a los señores accionistas a la Junta General Ordinaria de Accionistas de la Empresa de Transporte Urbano Seis de Diciembre S.A., que se realizará el día jueves 27 de junio de 2019 a las 10H30, en las oficinas de la empresa, ubicada en las calles Humberto Medina Oe5-260 y Gil Navarrete, para tratar el siguiente orden del día.

1. Conocimiento y resolución de Informes de Presidencia por el Ejercicio Económico 2018
2. Conocimiento y resolución de informes de la Gerencia por el Ejercicio Económico 2018
3. Conocimiento y Resolución de Informes de Comisarios, por el ejercicio económico 2018
4. Conocimiento y Resolución de los Estados Financieros del ejercicio económico 2018
5. Resolución del destino de los resultados del ejercicio económico 2018

El señor Abiatar de Jesús Peñaloza, Presidente de la Compañía da la bienvenida y agradece a los socios por la asistencia a la Junta General Ordinaria.

### Primer Punto

#### Conocimiento y Resolución de Informe de Presidencia por el ejercicio económico 2018

El señor Presidente de la compañía inicia agradeciendo a los señores accionistas presentes por su asistencia a la Junta General Ordinaria. Disculpándose también por el retraso que se ha originado en la presentación de los Estados Financieros, por situaciones que han ocurrido en parte por el trámite del aumento de capital de la empresa.

En relación a las actividades cumplidas manifiesta que su actuación siempre lo hace en coordinación con la gerencia, los miembros del Directorio, los comisarios y ustedes señores accionistas, tanto en las reuniones de trabajo y juntas generales.

Como es de conocimiento de los socios, durante el mes de diciembre del 2018 se entregó a los socios un presente en concepto de agasajo navideño, también se realizó una fiesta a la cual acudió la mayoría de accionistas e invitados, lo cual es satisfactorio ya que se cumplió con el



# Empresa de Transporte Urbano "SEIS DE DICIEMBRE S. A."



FUNDADA EL 16 DE OCTUBRE DE 1976

objetivo de unir a las familias y disfrutar de un momento agradable, de la misma manera se realizó un agasajo a todos los colaboradores que laboran para las unidades de transporte, actividad que fue autofinanciada. Además, celebramos un año más de vida institucional de nuestra querida empresa.

También informa que con el propósito de cumplir con lo que establece la Ley, se sigue trabajando con el proceso de Caja Común. Además, conjuntamente con la señora Gerente y otros compañeros de la empresa han asistido a diversas reuniones convocadas por las autoridades que rigen al transporte urbano, otras organizadas y solicitadas por las operadoras, La Cámara de Transporte, etc. Con el propósito de hacer un seguimiento para tratar de conseguir un incremento a la tarifa, situación que es lucha de varios años y que lamentablemente por cuestiones políticas hasta la fecha no se ha conseguido el debido reconocimiento, lo cual continua afectando en gran forma la situación económica de quienes proporcionamos el servicio de transporte público en la ciudad de Quito, resaltando que es una de las pocas ciudades del país en la que no se ha incrementado la tarifa. Así mismo se ha continuado cumpliendo con los múltiples requerimientos de las autoridades municipales para tratar de calificar para el reconocimiento de la compensación en el Plan de Retribución a la mejora de la calidad en la presentación del Servicio de Transporte Público de Pasajeros del Distrito Metropolitano de Quito.

Por otra parte se continúa operando formalmente en la ruta Terminal Terrestre Quitumbe hasta el Terminal de Carcelén, utilizando las habilitaciones obtenidas por la empresa con la participación de los microbuses.

La Junta General Ordinaria ha sido convocada a fin de hacerles conocer los resultados del ejercicio económico 2018, para lo cual la señora Verónica Monar, Gerente de la empresa y el señor contador informaran sobre los Balances de situación y el Estado de Pérdidas y Ganancias, la posición económica y financiera en la que se encuentra la empresa.

Señores accionistas, reitero mi agradecimiento y compromiso de continuar trabajando conjuntamente con la directiva y ustedes apreciados socios para el bienestar de la empresa y consecuentemente de todos quienes hacemos la Compañía de Transporte Urbano Seis de Diciembre S.A.

Una vez concluido con la lectura del informe y algunas aclaraciones a los presentes, el señor Abiatar Peñaloza, Presidente de la Compañía pone a consideración de los socios asistentes su informe.

El socio señor Luis Pilco, mociona que se apruebe el informe del señor Presidente, moción que es apoyada por el señor Ángel Bosquez.

Resolución.- El informe de presidencia es aprobado por unanimidad.



# Empresa de Transporte Urbano "SEIS DE DICIEMBRE S. A."



FUNDADA EL 16 DE OCTUBRE DE 1976

## Segundo Punto

### Conocimiento y resolución de Informes de la Gerencia por el ejercicio económico 2018

La señora Verónica Monar, Gerente de la Compañía, agradece a los accionistas por la confianza otorgada durante el tiempo que se encuentra desempeñando el cargo.

A continuación presenta el informe económico correspondiente al ejercicio fiscal 2018, menciona que el retraso para la celebración de la junta obedece a circunstancias que se acarrean de ejercicios anteriores y por el trámite que la empresa continua realizando para la culminación del proceso del aumento de capital de la empresa.

Al cierre del ejercicio económico de 2018, conforme a la información registrada en el sistema contable, los activos de la compañía suman USD 426.273,95, que se concentran principalmente en el Activo corriente (66,24%) y Activo No Corriente (33,76%).

El Activo corriente suma USD 282.356,03, en este rubro se incluye la cuenta Caja y Bancos con un saldo de USD 109.631,89 que representa el 38,83%, Inversiones Financieras USD 30.000,00 con el 10,62%, Cuentas y Documentos por Cobrar USD 78.927,24 que constituye el 27,95%, Inventarios por USD 9.999,39 con el 3,54%, Impuestos USD 30.628,56 con el 10,85%, Otras Cuentas por Cobrar USD 23.168,95 con el 8,21%. El detalle desagregado de las cuentas consta en el informe de contabilidad.

En Cuentas por Cobrar se registra el valor que corresponde al sistema de contadores de pasajeros, llantas adquiridas por la empresa para ser vendidas internamente a los socios y también uniformes para el personal.

El Activo No Corriente suma USD 143.917,92. Los valores pertenecen a las cuentas Propiedad, Planta y Equipo y otros por USD 139.372,58, restando la Depreciación Acumulada de USD 45.804,29 queda un saldo por USD 93.568,29, Activos No Depreciables por USD 49.778,48 y Otros Activos USD 571,15.

Las Cuentas de Orden contienen el Certificado de Chatarrización y las habilitaciones de la empresa, las mismas que no influyen ya que son de carácter informativo.

El Pasivo a diciembre 2018 registra un total de USD 353.847,23 se clasifican en Pasivos Corrientes y Pasivos no Corrientes: Los Pasivos Corriente corresponden a Cuentas por pagar, Provisiones, Impuestos, etc. Con un total de USD 133.182,09 que representa el 37,64% y, Pasivos a Largo con la cuenta Ahorro Capitalización Socios por USD 220.665,14 con el 62,36%.

En cuentas por Pagar de USD 105.760,79, están incluidos valores entre los que se destacan: USD 56.769,00 que corresponde al saldo de Provisión unidades de transporte, USD 21.943,33 Provisión Mortuoria, USD 16.435,74 Provisión Accidentes, USD 5.829,93 Ahorro Navidad, etc. El Pasivo no Corriente registra USD 220, 665,14 por Ahorro Capitalización que son recursos a favor de los accionistas conforme el reglamento interno.

Las cuentas del Patrimonio al cierre del ejercicio económico 2018, registran un Capital pagado por USD 76.248,00, le sigue en importancia la cuenta de Reserva de Capital por USD 75.705,97, Superávit por Revaluación Planta y Equipo USD 63.584,17. Sin embargo el elevado valor en



# Empresa de Transporte Urbano "SEIS DE DICIEMBRE S. A."



FUNDADA EL 16 DE OCTUBRE DE 1976

negativo que se arrastra por Resultados por Adopción NIIF'S de USD -143.030,58 afecta en el valor del Patrimonio. El resultado final muestra un Patrimonio de USD 86.999,01.

Las demás cuentas del Patrimonio en los últimos años sus valores no han tenido una variación que amerite comentario adicional, excepto la utilidad del presente ejercicio económico al que se refiere el informe la misma que asciende a USD 1.787,10.

## CUENTAS DE ORDEN

Al final del cuadro de Activos, así como de Pasivos y Patrimonio se han detallado bajo el Título de Cuentas de Orden los valores que corresponden a Certificado de Chatarrización por USD 17.755,00, documento que corresponde a la unidad No. 20 que se encuentra en proceso de recuperación al cierre del ejercicio 2018. Cabe mencionar que a la fecha del informe como hecho subsecuente se informa que la Corporación Financiera Nacional ha pagado el valor del Certificado, valor acreditado en la cuenta del señor Presidente, persona que ha depositado en febrero 18 de 2019 en la cuenta corriente de la empresa que mantiene con Banco Pichincha el valor de USD 13.000,00, generando una diferencia USD 4.755,00.

Adicionalmente, en este rubro se registra USD 75.000,00 que pertenece a derechos de operación al interior de la empresa. Estos valores son necesarios registrar y ejercer el control hasta que se conviertan en ingresos o egresos dependiendo de su origen.

Al 31 de diciembre de 2018 conforme el Balance presentado, las cuentas de ingresos y gastos totalizan lo siguiente:

El total de ingresos generados en el ejercicio económico 2018 suman USD 787.651,13. Entre los Ingresos las cuentas que lo conforman son: Servicio Público de Pasajeros por USD 560.196,30, cuotas de administración USD 121.072,00. También hay ingresos menores por venta de llantas, venta de uniformes, arriendos del departamento de propiedad de la empresa, arriendos garaje, etc.

Los costos ascienden a USD 610.491,79, entre los que se destacan Costo Alimentadores USD 602.282,85, Costo de uniformes USD 5.643,29, costo de llantas USD 2.565,65, mientras tanto que en los gastos se detallan Sueldos USD 43.647,90, Honorarios Profesionales USD 7.531,86, Otros gastos operacionales USD 48.032,42, etc.

## ASPECTOS ADICIONALES

En la presente fecha se les informa que continuamos con el trámite para la culminación del aumento de capital de la empresa, se ha entregado documentación e información solicitada por la Superintendencia de Compañías, Seguros y Valores. Cualquier información oportunamente será notificada a los accionistas, tanto por la suscrita como el señor Presidente.

Los recursos efectivos recibidos durante el año 2018 se han producido principalmente por las cuotas de administración (pago tickets de trabajo), arriendos, etc. con lo cual se ha logrado reflejar un resultado positivo.

Finalmente el resultado operativo que se determina es de USD 1.787,10. Este resultado está a disposición de la Junta General para su resolución.



# Empresa de Transporte Urbano "SEIS DE DICIEMBRE S. A."



FUNDADA EL 16 DE OCTUBRE DE 1976

Señores Accionistas pongo en su conocimiento y consideración el presente informe del ejercicio económico 2018 para su resolución.

El socio señor Gualberto Ramos, mociona que se apruebe el informe de Gerencia, apoyan el señor Segundo Chileno y señor Marcelo Saavedra.

Resolución: El informe de Gerencia es aprobado por unanimidad.

## Tercer Punto

### Conocimiento y resolución de Informes Comisarios del ejercicio económico 2018

La licenciada Verónica Guayaquil y el señor Anibal Baño, Comisarios de cuentas de la compañía se hacen presentes. Agradecen al señor contador por proporcionar la información necesaria para cumplir con la preparación del informe. Proceden a dar lectura y resaltan que la contabilización se realiza en base a la partida doble y principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. En la revisión de los comprobantes de egreso en la mayoría en un 90% se encuentran con los respaldos necesarios que sustentan la compra o transferencia de servicio, esto es de las facturas y las retenciones de impuestos, observa que en pocos casos no hay sustento o se encuentra con recibos autorizados pero de cantidades no significativas. Los comprobantes de ingresos en algunos no hay la firma o, la firma adecuada ni el número de cédula para terminar de legalizar la transacción.

La empresa presenta activos totales por USD 426.273,95, de la misma manera se observa en activo corriente que se mantienen saldos en la Cooperativa San Pedro de Taboada y Cotocollao, las mismas que no se han utilizado por más de unos 10 años, por lo que recomiendan cancelar las cuentas.

En los activos fijos los rubros más importantes son el Edificio y el terreno siendo casi un 98% del total de activos fijos, resaltan que el valor de los impuestos retenidos se está volviendo representativo.

En cuanto a los pasivos la deuda que tiene la empresa casi en su totalidad es con los accionistas, en razón de que somos una empresa de servicio.

Se puede evidenciar que en las cuentas de pasivo existen errores ya que siendo de naturaleza deudora hay cuentas acreedoras, y duplicándose en una misma unidad.

Los valores más relevantes en los ingresos corresponden a los percibidos por las unidades que trabajan en el sistema alimentadores del Trolebús de la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito, así como también los ingresos por la cuota de administración que aportan los socios.

El rubro de otros ingresos consta la salida de socios por USD 600,00 esto correspondería a la salida de 6 accionistas y de igual manera debería de haber el valor de ingresos por los mismos accionistas y de acuerdo al balance no existe ningún valor por esta cuenta, de igual forma



# Empresa de Transporte Urbano "SEIS DE DICIEMBRE S. A."



FUNDADA EL 16 DE OCTUBRE DE 1976

ocurre con el rubro que se cobra por alza de suspensión por un valor de USD 580,00 pero no se puede evidenciar el valor cobrado.

En cuanto a los costos en un 99% corresponde al reembolso de las facturas a los socios por las facturas que nos entregan por el servicio de pasajeros en el sistema de alimentadores del Trolebús.

Los gastos del año 2018 son los siguientes:

Gastos personal y Honorarios es de 97.640,17 representando el 55,68%, arriendos USD 970,00 equivalente al 0,55%, suministros de oficina USD 3.857,79 con el 2,20%, servicios básicos USD 2.097,88 con el 1,20%, mantenimiento USD 3.181,82 con el 1,81%, servicios varios USD 3.863,36 con el 2,20%, gastos no operacionales USD 48.032,42 con el 27,39%, impuestos USD 2.590,02 con el 1,48%, y otros gastos USD 13.138,78 con el 7,49%.

## RECOMENDACIONES

1. Existen cuentas bancarias que no están siendo utilizadas por mucho tiempo por lo que se recomienda que se realice el proceso adecuado para finiquitar las mismas.
2. En bodega se observan muchos productos los cuales deben de tener más de unos 15 años por lo que se recomienda dar de baja los artículos que no sirven y lo que valga se trate de vender.
3. En la revisión de los documentos de egresos en muchas ocasiones carecen del respaldo adecuado, por lo que se recomienda que si no se tiene factura para respaldar el gasto se elabore un recibo y si los valores son altos deberían de ser respaldados con un extracto del directorio para poder realizar estos desembolsos.
4. Al ser una empresa de Transporte, la misma que no tiene un fin de lucro por no ser una empresa de comercio, servicio o industria la elaboración de índices financieros no sería prudente, a excepción del índice de liquidez que es de 0,83 lo que significa que por cada dólar de deuda corriente tiene 83 centavos de dólar.
5. En la revisión de documentos se ha evidenciado que después de muchos años se ha vuelto a dar créditos personales a los compañeros accionistas, siendo un beneficio para los socios por lo que recomienda que este beneficio llegue a todos los compañeros y se proceda a realizar un reglamento para estos créditos como se lo tenía hace unos 15 años atrás.
6. El movimiento que se efectúe debería ser registrado en el período contable al que pertenecen sea estos ingresos, gastos, costos. Ya que luego pueden dar un impacto al ejercicio que no corresponde y afectar a los resultados finales de ese ejercicio contable.
7. La Junta General es el organismo más importante que rige la empresa por lo que las decisiones tomadas en ella deben cumplirse. Además, se ha recomendado que se realicen reuniones de trabajo cada dos meses para analizar, resolver, cambiar, mejorar la operación y



# Empresa de Transporte Urbano "SEIS DE DICIEMBRE S. A."



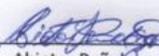
FUNDADA EL 16 DE OCTUBRE DE 1976

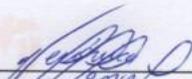
Menos: Impuesto a la Renta	393,16
Menos: Reserva Legal	112,59
Utilidad del ejercicio a disposición de los accionistas	USD1.013,28

Siendo las 12:25, se da por terminada la Junta habiéndose tratado todos los puntos del orden del día que constan en la convocatoria, se toma un receso para elaborar el Acta.

Se reinstala la sesión y se procede a dar lectura del Acta, la junta aprueba por unanimidad.

Para constancia de la presente acta, firman.

  
Sr. Abiatar Peñaloza  
Presidente

  
Sra. Verónica Menar  
Gerente General

  
Sra. Jacqueline Carrillo  
Secretaria de la Junta General