

APITRAN S.A.

Agilidad, puntualidad e innovación en el servicio de transporte pesado a nivel nacional

INFORME GERENCIAL

INFORME A: La Asamblea General de SEINATRANSIA S.A.
DE: Ing. Ivan Mauricio Reinoso Moreno GERENTE GENERAL APITRAN S.A.
REFERENCIA: Informe del análisis financiero del ejercicio 2013
FECHA: Marzo 2013

De mi especial consideración:

Grato es dirigirme a ustedes, expresándoles mi cordial saludo y a la vez cumpliendo con las disposiciones de la Ley de Compañías en mi calidad de Gerente General pongo a su consideración el Informe de la Gestión realizada por la Administración de APITRAN S.A. durante el ejercicio económico del 2013.

El informe Financiero que les hago llegar está estructurado de la forma que se detalla.

I.- ANTECEDENTES:

APITRAN S.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 16 de Julio del 2012 ante la Notaria trigésima primera del Distrito Metropolitano de Quito, inscrita bajo el N°2838 del Registro Mercantil, Tomo 143 de la ciudad de Quito, y aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución S.C.I.J.D.J.C.Q.12.003867 con fecha 26 de julio del 2012.

II.- CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS PARA EL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2013

Durante el ejercicio que ha concluido el 31 de Diciembre del 2013, los esfuerzos de la administración han estado encaminados para que la empresa se afiance y tenga un crecimiento en el giro normal de sus actividades.

Durante este año de operaciones que terminó el 31 de diciembre del 2013, con el esfuerzo desplegado conjuntamente entre la gerencia y sus colaboradores se consiguieron importantes metas y logros como son:

- 1.- Una mejor participación en el mercado del transporte terrestre pesado, llegando a ser reconocida en poco tiempo como una empresa seria, ágil y responsable.
- 2.- Tener una política de logística influyente de tal manera que nuestros clientes conozcan de las ventajas de nuestros servicios.
- 3.- El monitoreo constante es uno de los aspectos más reconocidos por parte de nuestros clientes y uno de los factores más importantes para conseguir su lealtad al momento de contratar los servicios de transporte interno.

II.- OBJETIVO DEL ANÁLISIS:

APITRAN S.A.

AGENCIAS: puntualidad e innovación en el servicio de transporte aéreo a nivel nacional.

El análisis financiero tiene como objetivo fundamentalmente determinar la posición económica, financiera y patrimonial al 31 de diciembre del 2013, en que se encuentre la empresa.

III.- METODOLOGÍA DEL ANÁLISIS:

De acuerdo con lo convenido con la finalidad de conocer la posición de la empresa se ha aplicado los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y considerando las NIC en todo su desarrollo se ha podido realizar los balances de acuerdo a las NIIFs, no se ha podido hacer una comparación vertical en vista de que este es el primer año que la empresa tiene vida económica.

IV.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS

Cabe indicar a la junta general de socios, que todas las disposiciones tomadas por este organismo, han sido cumplidas a cabalidad por la administración, tales como de conseguir personal capacitado para las diferentes actividades realizadas por la empresa.

V.- HECHOS EXTRAORDINARIOS DURANTE EL EJERCICIO DEL 2013 EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL Y LEGAL

Durante el año 2013, en lo referente a los aspectos administrativos, cabe recalcar que este año ha sido de aprendizaje, de asesoramos para cumplir con el papel que cada uno de los administradores tenemos al haber aceptado nuestros cargos. En lo laboral, las fuentes de trabajo que se han incrementado están totalmente legalizadas tanto en el Ministerio de Trabajo como en el Seguro Social Ecuatoriano. Y, en lo legal, la empresa se ha desenvuelto en un ámbito normal logrando cumplir con sus obligaciones societarias, gracias a la asesoría del Perito en la Materia quien nos ayudo en la Constitución de APITRAN S.A.

VI.- INFORMACION FINANCIERA A ANALIZAR

APITRAN S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA	DESCRIPCION	2012	2013
1	ACTIVO	46653,50	75.146,36
11	ACTIVO CORRIENTE	42529,30	72.094,76
111	ACTIVO DISPONIBLE	111,31	1.028,25
1111	CAJA	150,00	150,00
1111002	Caja Chica UIU	150,00	150,00
1112	BANCOS	161,31	878,25
1112001	Banco Promerica	16,45	1,05
1112002	Banco Pichincha	144,86	877,20
112	ACTIVO EXIGIBLE	41040,59	67.231,32
1122	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	607,87	13.300,58
1122001	Reinoso Iván por Cobrar	457,87	13.300,58
1122004	Lindazan Orián por Cobrar	150,00	0,00
1123	CUENTAS POR COBRAR CUENTES	93617,89	25.526,15

APITRAN S.A.

Agencia puntual, rápida e innovadora en el servicio de transporte de carga a nivel nacional

1123001	Cuentas por Cobrar Clientes	33617,89	25.526,15
1124	CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	3414,83	26.104,59
1124001	Anticipo de Viajes	-1294,20	1.331,76
1124003	Varios A Corto Plazo por Cobrar	2000,00	0,00
1124006	Varios por cobrar Kenworth	2709,03	24.772,83
1125	ACCIONES SUSCRITAS POR COBRAR	3900,00	2.900,00
1125001	Acciones pendientes socios fundadores	1500,00	0,00
1125002	Acciones Pendientes Socios Nuevos	2400,00	2.900,00
113	ACTIVO DIFERIDO	677,40	3.835,19
1131	ACTIVOS PREPAGADOS	677,40	3.835,19
1131015	Crédito Tributario	677,40	3.835,19
13	OTROS ACTIVOS	4124,20	3.051,60
1311001	Gasto de Constitución	4266,41	0,00
1311002	Amort. Acumul. Gastos de Constitución	142,21	0,00
1311003	Gasto Intereses Prestamos bancarios a Largo Plazo	0,00	3.051,60
2	PASIVO	41037,55	68.511,08
21	PASIVO CORRIENTE	44037,55	68.511,08
211	CUENTAS POR PAGAR	8942,88	17.590,72
2112	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	8942,88	17.118,38
2112001	Proveedores por Pagar	8942,88	17.118,38
2113	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	0,00	442,34
2113001	Pozo S. Nancy Jeanneth	0,00	320,15
2113004	Landazuri V. Orfin Manuel	0,00	122,19
212	OBLIGACIONES POR PAGAR	35094,67	50.950,36
2122	OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	229,70	1.366,60
2122001	Décimo Tercer Sueldo por Pagar	76,04	97,14
2122004	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	48,66	530,00
2122005	Vacaciones por Pagar	105,00	546,16
2122008	Participación Trabajadores 15%	0,00	193,30
2123	OBLIGACIONES FISCALES E IESS POR PAGAR	1299,71	1.293,09
2123032	SRV por Pagar	1021,01	486,15
2123035	IESS por Pagar	278,70	806,94
2124	OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	32505,26	38.959,21
2124001	Fletes a Terceros por Pagar	11358,48	18.277,11
2124002	Varios por Pagar a Corto Plazo	6179,05	811,98
2124004	Sobregiro Banco Pichincha a Corto Plazo	1471,31	0,00
2124005	Prestamos Señaltrans a Corto Plazo	13959,82	8.548,64
2124007	Prestamo Pichincha 1529831-00 CP	0,00	11.326,68
2125	OBLIG. FINANCIERAS POR PAGAR LARGO PLAZO	0,00	9.331,66
2125001	Préstamo Pichincha 3872711-00 LP	0,00	9.331,66
3	PATRIMONIO	2615,95	6.635,28
31	CAPITAL	7410,41	6.229,08
311	CAPITAL	3152,00	6.720,00
3111	CAPITAL	3152,00	6.720,00
3111001	Capital Social Peña Zavala Pedro Eleanor	80,00	80,00
3111002	Capital Social Balseco Moreno Nairo Matricio	582,00	560,00
3111003	Capital Social Salazar Espin Francisco Nemesio	80,00	80,00
3111004	Capital Social Balseco Balseco Byron	40,00	40,00
3111005	Capital Social Vallejos Carrera Nelson	8,00	8,00
3111006	Capital Social Baño Suintagsi Manuel	0,00	8,00
3111007	Capital Social Calo Chugchilan Angel	0,00	8,00
3111008	Capital Social Guerra Galarza Danilo Vinicio	0,00	16,00
3111021	Aporte a Capital Balseco Balseco Byron	1060,00	1.960,00
3111022	Aporte a Capital Baño Suintagsi Manuel	0,00	792,00
3111023	Aporte a Capital Vallejos Carrera Nelson	392,00	392,00
3111024	Aporte a Capital Calo Chugchilan Angel	0,00	792,00

APITRAN S.A.

Actividad principal y secundaria en el servicio de transporte pesado a fines comerciales

3111025	Aporte a Capital Guerra Galazza Danilo Vitorio	0.00	1.984,00
319	RESERVAS	4266,41	4.311,54
3131	RESERVAS	4266,41	4.311,54
3131001	Reservas Legales	0,00	45,13
3131004	Reservas Voluntarias	4266,41	4.266,41
314	RESULTADOS	-4.802,46	-4.396,26
3141	RESULTADOS	-4.802,46	-4.396,26
3141001	Resultados Anteriores acumulados	0,00	-4.802,46
9999999	Resultado presente Ejercicio..	-4802,46	406,20

APITRAN S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA	DESCRIPCION	2013	2012
4	INGRESOS	73.766,37	448.990,76
41	INGRESOS OPERACIONALES	73.766,37	448.990,76
411	INGRESOS OPERACIONALES	73.766,37	448.990,05
411001	Servicio de Transporte Pesado	73.154,10	446.930,05
411004	Aporte de Oficina	611,27	
412	INGRESOS NO OPERACIONALES	0,00	0,71
412015	Otros Ingresos	0,00	0,71
5	COSTOS	72.994,54	390.354,29
51	COSTOS	72.994,54	390.354,29
512	COSTOS OPERACIONALES	72.994,54	390.354,29
5121	COSTOS OPERACIONALES	72.994,54	390.354,29
5121001	Pago Flete Terceros	64.079,94	356.123,99
5121002	Perdida en la Prestación de servicio	0,00	3.207,07
5121003	Servicios de Logística en Transporte	8.891,60	29.000,00
5121006	Bodega	0,00	4,23
5121009	Gastos Embalajes	0,00	39,00
5121010	Gasto Ollas y Montacargas	0,00	-895,75
5121012	Cambio de pasas de puerta	0,00	167,99
5121013	Gasto camionistas de transporte	0,00	167,86
6	EGRESOS	5.573,29	58.178,27
61	GASTOS DE ADMINISTRACION	5.573,29	58.178,27
611	REMUNERACIONES	5.437,56	30.698,26
611001	Gastos Sueldos y Salarios	3.432,56	29.358,96
611002	Gastos Servicios Ocasionales	0,00	1.146,00

APITRAN S.A.

Agilizar, puntualidad e innovación en el servicio de transporte pesado a nivel nacional

6111003	Participación Utilidades Trabajadores	0.00	199,30
6112	BENEFICIOS SOCIALES	646,76	12.731,24
6112001	Gastos Aporte Patronal	417,06	3.794,53
6112002	Bono Patronal	0.00	777,17
6112003	Bono de Responsabilidad	0.00	3.977,31
6112006	Décimo Tercer Sueldo	76,04	1.606,48
6112007	Décimo Cuarto Sueldo	48,66	1.154,44
6112008	Foncos de Reserva	0.00	209,91
6112009	Variaciones	105,00	1.761,30
6128	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	0,00	50,00
6128002	Capacitación	0.00	50,00
6129	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	142,21	1.565,20
6129001	Gasto Arriendo de Inmuebles	142,21	1.565,20
6131	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	250,00	530,00
6131001	Gasto Impresiones y Fotocopias	250,00	530,00
6132	SUMINISTROS Y MATERIALES	34,00	404,36
6132001	Consumo Útiles de Oficina	0.00	346,33
6132002	Suministros y Herramientas	0.00	58,03
6133	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	238,17
6133001	Mantenimiento en General	0.00	238,17
6136	GASTOS DE GESTION	707,38	1.429,31
6136001	Agasajo Navideño	639,52	721,85
6136002	Alimentos y Refrescos	0.00	119,98
6136003	Donaciones y Regalos	0.00	225,00
6136004	Gastos Uniformes	97,86	230,00
6136005	Transporte y Comunicación	0.00	3,48
6137	SERVICIOS BÁSICOS	0,00	1.134,75
6137001	Agua	0.00	69,60
6137002	Eur	0.00	330,48
6137003	Telefonía	0.00	857,37
6137004	Gastos de Comunicaciones	0.00	177,30
6138	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	306,80	7.960,20
6138001	Gasto Impuestos	0.00	644,33
6138003	IVA Pagado	306,80	3.070,71
6138007	Gastos Legales	0.00	475,45
6139001	Gasto Intereses	0.00	2.005,63
6139003	Gastos Servicios Bancarios	53,58	433,16

