



APITRAN S.A.



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

INFORME GERENCIAL

INFORME A: La Asamblea General de APITRAN S.A.
DE: Ing. Iván Mauricio Reinoso Moreno GERENTE GENERAL APITRAN S.A.
REFERENCIA: Informe del análisis financiero del ejercicio 2015.
FECHA : Marzo 2016

Do 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 2015.

El informe Financiero que los 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 10 de Julio del 2012 ante la Notaría trigésima primera del Distrito Metropolitano de Quito, inscrita bajo el N°2839 del Registro Mercantil, Tomo 143 de la ciudad de Quito, y aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución SC.I.J.D.J.C.Q.12.003857 con fecha 26 de julio del 2012.

II.- CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS PARA EL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2015

Durante el ejercicio que ha concluido el 31 de Diciembre del 2015, 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 2015, 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- Tener fidelidad de algunos transportistas ajenos a la empresa que se han convertido en una pieza fundamental para el cumplimiento de objetivos de nuestra compañía, razón por la cual algunos de ellos están reunidos con nosotros en esta ocasión.

III.- OBJETIVO DEL ANÁLISIS:

El análisis financiero tiene como objetivo fundamentalmente determinar la posición económica, financiera y patrimonial al 31 de diciembre del 2015, en que se encuentra la empresa.

IV.- 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.

www.seinatransia.com



Contenedores



Seguridad



Logística



Localización



Rapidez

Av. Pedro Vicente Maldonado S28-195 y El Paraíso
C.C. El Dorado. Of. 22 Planta Alta ☎ 2911-670 / 2731-441
www.seinatransia.com
Quito - Ecuador

21
4
D
C
-



APITRAN S.A.



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

V.- 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. El incremento de capital está en proceso. Adhesión de nuevos socios en proceso. Apertura de mercado en proceso.

VI.- INFORMACION FINANCIERA A ANALIZAR:

APITRAN S.A. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 - 2015

CUENTAS	NOTAS	2014	2015	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		9.158,99	10.833,50	1.674,51
Cuentas por Cobrar clientes no Relacionados		32.828,31	59.638,02	26.809,71
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas		7.424,25	9.373,24	1.948,99
Activos por impuestos Corrientes		8.421,21	12.392,46	3.971,25
Activos pagados por anticipados		150,00		150,00
Otros activos corrientes		224,70		224,70
Total Activo Corriente		58.207,46	92.237,22	34.029,76
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedades, Planta y Equipo		14.530,78	14.530,78	-
Subtotal Propiedades, Planta y Equipo Neto		14.530,78	14.530,78	-
Total Activo No Corriente		14.530,78	14.530,78	-
TOTAL DE ACTIVOS		72.738,24	106.768,00	34.029,76
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por pagar proveedores No Relacionados		17.840,39	35.280,64	17.440,25
Cuentas por pagar proveedores Relacionados	1	3.989,51	4.839,08	869,57
Obligaciones con instituciones financieras corrientes		4.981,38		4.661,38
Otras cuentas por pagar corrientes relacionados		7.856,46		7.856,46
Otras cuentas por pagar corrientes no relacionados		11.008,32	8.171,49	2.836,83
Provisiones y Otras Obligaciones				

www.seinatransia.com



Av. Pedro Vicente Maldonado 528-195 y El Paraíso
C.C. El Dorado. Of. 22 Planta Alta 2911-670 / 2731-441
www.seinatransia.com
Quito - Ecuador



APITRAN S.A.



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

		2.204,87	2.079,51	215,38
Obligaciones emitidas corrientes		1.536,23	2.055,52	519,29
Impuesto a la renta por pagar		2.886,46	9.097,74	6.211,28
Participación trabajadores		887,39	4.798,41	3.911,02
Total Pasivo Corriente		52.941,01	56.322,39	13.381,38
PASIVO NO CORRIENTE				
Provisiones por Desahucio y Jubilación Patronal	2	860,73	1.523,46	662,73
Total Pasivo No Corriente		860,73	1.523,46	662,73
TOTAL PASIVOS		53.801,74	57.845,85	14.044,11
PATRIMONIO				
Capital Social		800,00	800,00	-
Aporte de accionistas para futura capitalización	3	16.079,17	17.971,57	1.892,40
Reserva Legal		246,35	246,35	-
Utilidad del Ejercicio 2014		1.810,98	1.810,98	-
Utilidad del Ejercicio 2015			18.093,25	18.093,25
TOTAL PATRIMONIO		18.936,50	38.922,15	19.985,65
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		72.738,24	106.768,00	34.029,76

*LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

APITRAN S.A.
ESTADOS DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2014 - 2015

CUENTAS	NO TAS	2014	2015	AUMENTO O DISMINUCION
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	21	504.815,21	683.301,77	188.486,56
Otras Rentas		0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS		504.815,21	683.301,77	188.486,56

www.seinatransia.com



Combustibles



Seguridad



Logística



Localización



Repárate

Av. Pedro Vicente Maldonado 528-195 y El Paraíso
 C.C. El Dorado. Of. 22 Planta Alta ☎ 2911-670 / 2731-441

www.seinatransia.com

Quito - Ecuador

iso
 141
 sm
 dor



APITRAN S.A.



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

(-) Costo de Ventas	22	468.959,60	626.050,71	157.091,11
UTILIDAD BRUTA		35.855,61	67.251,06	31.395,45
GASTOS OPERACIONALES				
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		7.549,95	7.230,48	-310,47
Beneficios sociales e indemnizaciones		2.288,34	1.458,00	-830,34
Aporte a la Seguridad Social(incluye F.R.)		1.295,51	3.462,72	2.167,21
Honorarios profesionales y dietas		4.181,26	4.598,93	417,67
Arrendamiento de inmuebles		2.231,87		-2.231,87
Mantenimiento y Reparaciones		917,76	772,50	-145,26
Promoción y Publicidad		896,61	1.594,66	698,05
Suministros y Materiales		687,67	635,86	-51,81
Transporte		18,34	49,62	30,28
Provision Jubilación Patronal		354,87		-354,87
Provision Desahucio		73,51	70,59	-2,92
Comisiones Locales				0,00
Gasto Interes bancarios		2.830,36	231,80	-2.598,56
Gasto de Gestión		1.210,58	2.411,20	1.200,70
IVA que se carga al gasto		3.738,42	5.625,41	2.786,99
Impuestos, Contribuciones y otros		274,23		-274,23
Servicios Públicos		1.021,48	595,81	-425,67
Pagos por otros Servicios		367,93	5.615,00	5.247,07
Pagos por otros Bienes				0,00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	23	29.939,71	35.261,66	5.321,95
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% P.T. E IR	25	5.915,90	31.989,40	26.073,50
15% Participación Trabajadores		887,38	4.795,41	3.911,02
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IR		5.028,52	27.193,99	22.162,48
Impuesto a la renta causado		2.886,46	9.097,74	5.211,28
BASE PARA AMORTIZACION AÑOS ANTERIORES		2.142,06	18.093,25	15.951,20
AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		129,85		-129,85
BASE PARA RESERVA LEGAL		2.012,21	18.093,25	16.081,05
Reserva Legal		201,22	0,00	-201,22
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		1.810,98	18.093,25	16.282,26

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

www.seinatransia.com



Contingencia



Seguridad



Logística



Energía



Replicar

Av. Pedro Vicente Maldonado 528-195 y El Paraíso
C.C. El Dorado, Of. 22 Planta Alta 2911-670 / 2731-441
www.seinatransia.com
Quito - Ecuador

18
11
3



APITRAN S.A.



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

Del análisis de la información antes expuesta puedo concluir que la empresa se ha mantenido económicamente, para aquello se ha recurrido a préstamos Bancarios, préstamos de SEINATRANSIA S.A., préstamos de terceros a bajo y alto interés, venta de acciones. Sin embargo como se puede analizar en sus balances la empresa va encaminada a establecerse de mejor forma en materia financiera.

Hemos obtenido un incremento notable en nuestra cartera de clientes que era una de las recomendaciones del año anterior lo que nos ayuda a no depender de solo un cliente para el ejercicio normal de nuestras actividades.

VII.- RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO DE POLÍTICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2.016

La administración recomienda que se mantenga la situación patrimonial positiva de la empresa, con el fin de cumplir con los objetivos que persigue la misma, así como fortalecer la imagen ante sus clientes aun más de la que ha ganado hasta la fecha.

Para el ejercicio 2.016, se recomienda implementar estrategias publicitarias para ofertar nuestros servicios a fin de incentivar el crecimiento de la empresa, especialmente basados en estrategias para mejorar nuestra participación en el mercado.

En conjunto con los socios principalmente que cuentan con unidades laborando se necesita una gran colaboración y apoyo para sostener nuestra actividad en medio de las circunstancias que como es de conocimiento de todos, estamos afrontando en nuestro medio.

Por otra parte elaborar manuales de procedimientos y mantener una política racional para la reducción de gastos.

Adicionalmente se recomienda ampliar nuestra cartera de clientes para no sentirnos dependientes de los que en la actualidad servimos.

Sin más por el momento, quedo de ustedes agradecido.

Atentamente,

Ing. Iván Reinoso M.
GERENTE GENERAL

www.seinatransia.com



Contabilidad



Seguridad



Logística



Localización



Repditz

Av. Pedro Vicente Maldonado 528-195 y El Paraíso
C.C. El Dorado. Of. 22 Planta Alta ☎ 2911-670 / 2731-441
www.seinatransia.com
Quito - Ecuador

3
1
n
H
—