



APITRAN S.A.



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 2017.
FECHA : 29 de Marzo del 2018

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 2017.

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 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.DJC.Q.12.003857 con fecha 26 de julio del 2012.

II.- CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS PARA EL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2017

Durante el ejercicio que ha concluido el 31 de Diciembre del 2.017, 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 2.017, con el esfuerzo desplegado conjuntamente entre la gerencia y sus colaboradores se consiguieron importantes metas y logros como son:

1. A pesar de ser un año muy crítico, logramos que la inestabilidad económica y tributaria del país no afecte hasta el punto de cortar operaciones, de tal forma que los resultados finales aunque no son tan idóneos por lo menos no ha generado pérdidas considerables que remediar.
2. Todos nuestros compromisos y obligaciones han sido cubiertos de manera habitual, dando a la Empresa una buena impresión tanto ante clientes como a proveedores, lo que nos ha permitido desenvolvemos con normalidad a pesar de la iliquidez que a veces se afrontaba en la empresa.
3. Tener una política de logística influyente de tal manera que nuestros clientes conozcan de las ventajas de nuestros servicios.
4. Lamentablemente y en virtud de la falta de colaboración de algunos de los Accionistas con unidades, se ha solventado las necesidades de nuestros clientes con la colaboración incondicional de terceros.
5. Se ha mantenido las plazas de trabajo con las que contábamos aún pese a lo difícil de la situación económica por la que afrontamos el año anterior.



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



APITRAN S.A.



6. En virtud de la escasa requisición de transporte y de la competencia tan desleal que existió el año anterior, incluso de los mismo Accionistas con unidades; nos vimos en la necesidad de reforzar las negociaciones con nuestros clientes habituales. Negociaciones que incluyeron, reducción en tarifas, ofrecimientos de mejorar nuestro servicio de tal manera que contratamos el personal que hoy por hoy trabaja en la noche para dar el monitoreo que tanto exigieron nuestros clientes. Para dichas negociaciones y con el fin de dar realce a nuestra gestión se utilizó todos los medios posibles como audiovisuales, capacitaciones, presentaciones ante la alta gerencia de nuestros clientes, de tal forma que se explicó la ventaja que cada uno de ellos tiene al trabajar con nosotros. Todo esto tuvo el efecto deseado ya que pudimos renovar contratos y mantener la fidelidad de quienes ya han trabajado con nosotros por algún tiempo, pero por cuestión precios estaban viendo la posibilidad de buscar otras alternativas en transporte.
7. Se intentó negociar nuevas tarifas con los transportistas propios y ajenos con la finalidad de poder cumplir la reducción pactada también con nuestros clientes, pero la colaboración se obtuvo más de ajenos que los propios Accionistas. Sin embargo se hizo todo lo posible para que la prestación de nuestro servicio tampoco signifique pérdida para la Empresa.
8. De los resultados de años anteriores, preocupaba a la Gerencia el tema que necesitábamos generar mucho en intereses a terceros por préstamos para alcanzar liquidez, sin embargo la meta para este año era no gastar tanto en estos rubros y me es grato informar que gracias a la gestión realizada en el aspecto financiero, esto se ha hecho posible de tal forma que no hemos tenido que recurrir tanto a estos préstamos y valemos más de los establecimientos bancarios que ahora confían más en nuestra responsabilidad y cumplimiento. De lo que podemos concluir que nuestra empresa tiene presencia financiera pues las entidades bancarias con las que se trabajan nos han facilitado montos realmente altos en sobregiros, lo que nos ha ayudado para cumplir las requisiciones de movimientos altos que eventualmente ha tenido APITRAN S.A.

III.- OBJETIVO DEL ANÁLISIS:

El análisis financiero tiene como objetivo fundamentalmente determinar la posición económica, financiera y patrimonial al 31 de diciembre del 2017.

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.

V.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

Cabe indicar a la junta general de Accionistas, que todas las disposiciones tomadas por este organismo, han sido cumplidas a cabalidad por la administración, el incremento de capital está legalmente registrado ante las entidades competentes y debidamente contabilizadas. Se ha apertura nuevas plazas de mercado.

VI.- INFORMACION FINANCIERA A ANALIZAR:

APITRAN S.A.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2017

CUENTAS	NOTAS	2016	2017	AUMENTO (DISMINUCION)
---------	-------	------	------	--------------------------

ACTIVOS



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



APITRAN S.A.



ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8.190,92	15.821,90	7.630,98
Cuentas por Cobrar clientes Relacionados		12.760,82	
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		5.493,90	
Cuentas por Cobrar clientes no Relacionados	75.047,10	22.060,17	(52.986,93)
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	1	510,00	510,00
Activos por Impuestos Corrientes	9.028,43	10.673,96	1.645,53
Otros activos corrientes		1.695,45	1.695,45
Total Activo Corriente	92.266,45	69.016,20	(41.504,97)

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedades, Planta y Equipo	14.530,78	4.954,70	(9.576,08)
Subtotal Propiedades, Planta y Equipo Neto	14.530,78	4.954,70	(9.576,08)
Total Activo No Corriente	14.530,78	4.954,70	(9.576,08)

TOTAL DE ACTIVOS 106.797,23 73.970,90 (51.081,05)

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar proveedores No Relacionados	41.631,56		(41.631,56)	
Cuentas por pagar proveedores Relacionados	4.733,85		(4.733,85)	
Otras cuentas por pagar corrientes no relacionados	2.806,87		(2.806,87)	
Provisiones y Otras Obligaciones	2	3.875,03	2.921,03	(954,00)
Obligaciones emitidas corrientes	3	2.848,02	2.043,55	(804,47)
Impuesto a la renta por pagar		4.432,13		(4.432,13)
Participacion trabajadores		1.598,01		(1.598,01)
Total Pasivo Corriente	61.925,47	4.964,58	(56.960,89)	

PASIVO NO CORRIENTE

Ctas. Y Dtos. Por Pagar a largo Plazo	4	5.000,00	29.099,97	24.099,97
Provisiones por Desahucio y Jubilacion Patronal		2.297,94	2.522,67	224,73
Total Pasivo No Corriente		7.297,94	31.622,64	224,73

TOTAL PASIVOS 69.223,41 36.587,22 (56.736,16)

PATRIMONIO

Capital Social	12.800,00	12.800,00	-
Reserva Legal	2.055,67	2.055,67	-
Utilidades Acumuladas	18.094,91	22.718,15	4.623,24
Resultado del Ejercicio 2017	4.623,24	(190,14)	(4.813,38)
TOTAL PATRIMONIO	37.573,82	37.383,68	(190,14)



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



APITRAN S.A.



TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 106.797,23 73.970,90 (56.926,30)

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

NOTA 1. En este rubro se encuentra los anticipos entregados a nuestros proveedores.

NOTA 2. En este rubro se encuentra las provisiones por sueldos adicionales de los trabajadores.

NOTA 3. En este rubro se encuentra la declaracion de impuestos pendiente por diciembre, y la planilla de IESS pendiente igualmente de diciembre.

NOTA 4. En este rubro se encuentra el saldo a largo plazo del préstamo otorgado por el banco Pichincha.

APITRAN S.A. ESTADOS DEL RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE 2016 - 2017

CUENTAS	NOTAS	2016	2017	AUMENTO (DISMINUCION)
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%		575.596,26		-575.596,26
TOTAL INGRESOS		575.596,26	623.414,69	-575.596,26
(-) Costo de Ventas		521.002,52	568.379,27	47.376,75
UTILIDAD BRUTA		54.593,74	55.035,42	-622.973,01
GASTOS OPERACIONALES				
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		10.233,84	11.678,26	1.444,42
Beneficios sociales e indemnaciones		2.186,69	5.005,58	2.818,89
Aporte a la Seguridad Social(incluye F.R.)		3.929,64	4.314,66	385,02
Honorarios profesionales y dietas		7.773,69	6.790,51	-983,18
Mantenimiento y Reparaciones		1.162,37	4.186,20	3.023,83
Promoción y Publicidad		30,00	71,45	41,45
Suministros y Materiales		1.215,48	4,60	-1.210,88
Trasporte		771,36	1.359,54	588,18
Provision Jubilación Patronal	5	346,19	281,14	-65,05
Provision Desahucio	5	63,84	70,17	6,33
Gasto Intereses Terceros	6		2.030,84	2.030,84
Gasto Interes bancarios		999,43	1.954,52	955,09
Gasto de Gestión		3.048,06	2.953,13	-94,93



Contenedores



Seguridad



Logística



Localización



Rapidéz

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



APITRAN S.A.



IVA que se carga al gasto	6.188,74	8.956,54	2.767,80
Impuestos, Contribuciones y otros	1.905,81	796,61	-1.109,20
Servicios Públicos	701,07	706,96	5,89
Depreciaciones		54,01	54,01
Pagos por otros Servicios	3.384,15	1.256,28	-2.127,87
Pagos por otros Bienes		2.754,56	2.754,56
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	43.940,36	55.225,56	11.285,20
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% P.T. E IR	10.653,38	-190,14	-634.258,21
15% Participación Trabajadores	1.598,01	0,00	-1.598,01
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IR	9.055,37	-190,14	-632.660,20
Impuesto a la renta causado	0,00	0,00	0,00
BASE PARA AMORTIZACION AÑOS ANTERIORES	9.055,37	-190,14	-632.660,20
AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES			0,00
BASE PARA RESERVA LEGAL	4.623,24	-190,14	-632.660,20
Reserva Legal	0,00	0,00	0,00
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	4.623,24	-190,14	-632.660,21

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

NOTA 5. En este rubro se encuentra los valores calculados por el estudio actuarial de Logaritmos S.A.

NOTA 6. En este rubro se encuentra los intereses pagados por prestamos para capital de trabajo que no fueron otorgados por una entidad financiera y que se los consideró como gastos no deducibles.

Del análisis de la información antes expuesta puedo concluir que la empresa se ha mantenido económicamente, para aquello se ha recurrido a Sobregiros Bancarios, prestamos de SEINATRANSIA S.A., venta de acciones. Sin embargo como se puede analizar en sus balances la empresa va encaminada a mantenerse en actividad y liquidez pese a lo difícil que termino siendo el año 2017.

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 2.018



Contenedores



Seguridad



Logística



Localización



Rapidéz

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

www.seinatrancia.com

Quito - Ecuador



APITRAN S.A.



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 aún más de la que ha ganado hasta la fecha.

Para el ejercicio 2.018, 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.

Oficina Quito ha conseguido enaltecer la empresa en el aspecto Administrativo, Financiero y Comercial pero mucho depende también del ambiente en el Puerto Marítimo para continuar con esta gran labor, por lo cual se recomienda de manera especial que todos quienes representan a la empresa en este nuestro lugar de trabajo sea a la altura de nuestras expectativas, evitando conflictos, rumores, y en fin el desprestigio de la Empresa.

Por otra parte se ve de vital importancia el manejarnos por un Estatuto Interno que regule todas las actividades y posibles actuaciones de este conglomerado, todo esto en virtud de los inconvenientes que se ha venido suscitando con malas actuaciones de algunos accionistas con unidades y que será tema a tratar en uno de los puntos de la Junta General.

Sin más por el momento, quedo de ustedes agradecido.

Atentamente.

Ing. Iván Reinoso M.
GERENTE GENERAL

www.seinatransia.com



Contenedores



Seguridad



Logística



Localización



Rapidéz

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