

TRANVICPORT S.A.
TRANSPORTE INTERPARROQUIAL

INFORME DE GERENCIA

AÑO ECONÓMICO Y FISCAL 2019

SR. DANNY ANDRADE
GERENTE GENERAL

Cuenca, 25 de junio de 2020

COMPOSICIÓN DEL DIRECTORIO Y ADMINISTRACIÓN

Sr. Jhovanni Naranjo
PRESIDENTE

Sr. Juan Sánchez
COMISARIO

Sra. Valeria Morales
SECRETARIA



Sr. Danny Andrade
GERENTE GENERAL

Señores accionistas:

Bustamante Cornelio
Montero Rosendo
Serpa Luis
Mogrovejo Byron
Castro Flavio
Yanque Gerardo
Guamán Livia
Chuchuca Jorge
Arévalo Efrén
Sánchez Darwin
Romero Manuel
Tenemea Manuel
Tapia José
Tenesaca Patricio
Morales Marcos
Encalada Mauricio
Quituisaca German
Naranjo Franklin
Guamán Manuel

Cumpliendo disposiciones legales y estatutarias presento a vuestra consideración el informe económico por el ejercicio fiscal 2019.

1. ANÁLISIS DE LAS CIFRAS

En el año económico y fiscal 2019 se refleja algunas variaciones significativas que responden a ciertas situaciones generadas dentro del entorno de la empresa.

La Compañía Transvicport muestra una salud financiera preocupante, debido al elevado valor acumulado en cuentas por cobrar que incluye préstamos a accionistas, letreros, aportes semanales, y esto sin tomar en cuenta el valor adeudado por las ventas de llantas que se realizó. A pesar de haber gestionado el cobro de dicho rubro, la recuperación de cartera ha sido lenta.

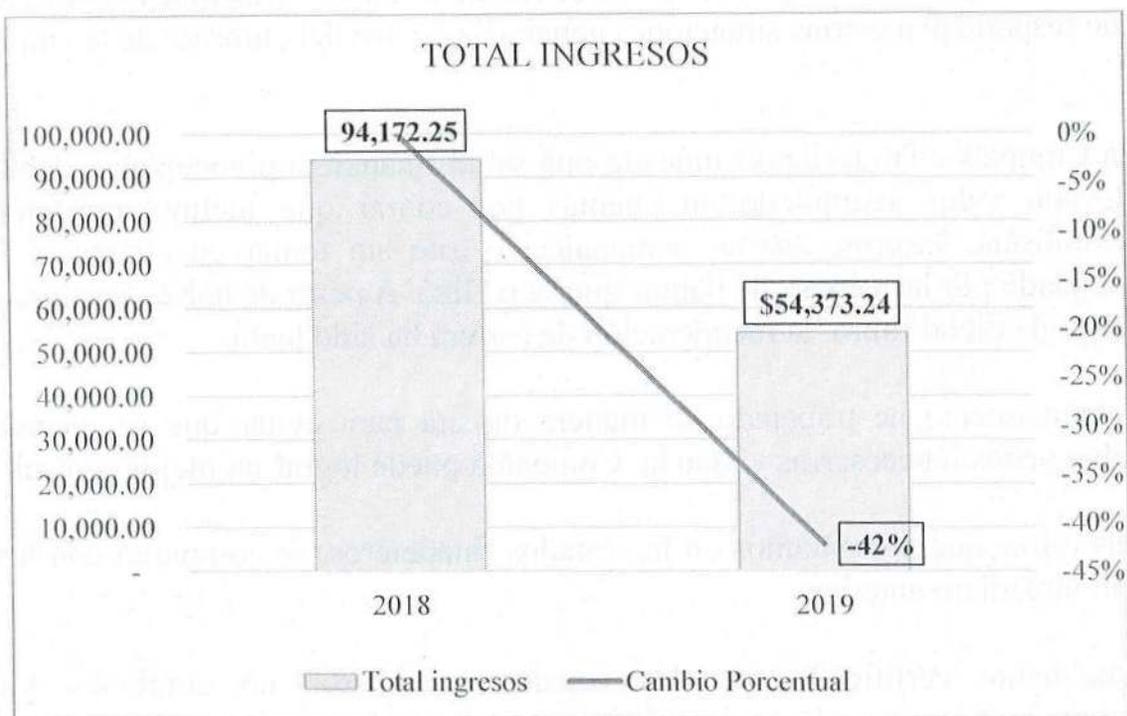
Personalmente he trabajado de manera directa para evitar que se incurra en sobregastos innecesarios y que la Compañía pueda lograr un mejor control.

Las cifras que presentamos en los estados financieros, se comparan con las del año inmediato anterior.

Igualmente certificado que los estados financieros no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la Compañía Transvicport S.A Transporte interparroquial

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR RUBRO, OBTENIDOS DE LOS REGISTROS CONTABLE Y, ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

RUBRO INGRESOS:



CUENTA	SALDO NIIF 31/12/2018	SALDO NIIF 31/12/2019
INGRESOS POR VENTAS		
Aporte Socios	35,872.25	53,542.04
Ingreso por la Prestación de Servicios	-	-
Otros Ingresos No operacionales	58,300.00	294.25
OTROS INGRESOS		
INGRESO POR INTERESES		536.95
VENTA ACTIVOS FIJOS		0
TOTAL	94,172.25	54,373.24

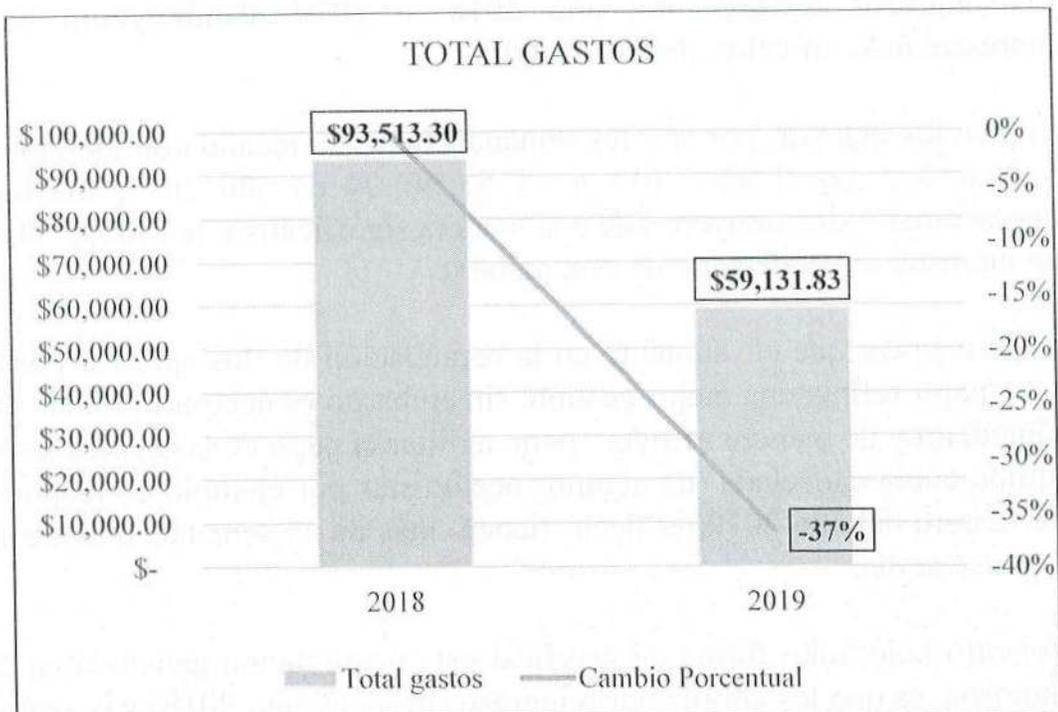
Los ingresos totales del año 2018 al 2019 disminuyeron en 42.26%, representando un valor de \$39,799.01.

Si bien los ingresos por aportes semanales que se recaudaron incrementaron de \$ 35,872.25 en el año 2018 a \$ 53,542.04 en año 2019, los ingresos no operacionales disminuyeron de una manera significativa, por lo que el rubro total de ingresos se ve afectado de esta manera.

- * Cabe recalcar que el aumento en la recaudación de los aportes por las cuotas semanales refleja una mejor gestión, sin embargo es necesario tomar medidas de inmediato y de manera estricta para agilizar el pago de las cuotas semanales, la última cuota cancelada de algunos accionistas por ejemplo corresponde al mes de febrero del año 2019, es decir, tienen más de 45 semanas que adeudan para ponerse al día.

Por otro lado, una forma de justificar esta disminución generada en el total de ingresos es que los cobros por reingresos hasta el año 2018 se registraban en la cuenta ingresos no operacionales, reflejando un valor elevado en el año inmediato anterior, mientras que en el 2019 se tomó la decisión de que los rubros correspondientes a reingresos de los accionistas se envíe a la cuenta futuras capitalizaciones afectando directamente al Estado de Situación Financiera y no al Estado de Resultados.

RUBRO GASTOS:



CUENTA	SALDO NIIF 31/12/2018	SALDO NIIF 31/12/2019
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	23,000.49	41,787.37
OTROS GASTOS	68,424.13	9,247.14
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	-	1,828.68
GASTOS NO DEDUCIBLES	-	6,121.57
GASTO FINANCIERO	2,106.75	147.07
	<u>93,531.37</u>	<u>59,131.83</u>

Los gastos asociados a las actividades de la empresa se ubicaron en \$ 59,131.83 frente a los \$ 93,513.30, del año inmediatamente anterior, lo que muestra una disminución del 37%.

Este resultado no es real desde mi perspectiva, debido a que en la cuenta otros gastos se incluyen el valor de \$ 45,000.00, correspondiente a la compra de un terrero, y que debía haber sido cargado a la cuenta de activos fijos no depreciables y no al gasto como se realizó en el año 2018. De esta manera, si se resta el valor de \$ 45,000.00 por dicho rubro, el valor total neto de gastos sería de \$ 48,513.37 en el año 2018 frente a \$ 59,131.83 en el 2019, es decir, si hubo un incremento de

gastos y este aumento del 12.08% responde a la compras de llantas realizadas en el mes de octubre y diciembre a los proveedores Reencavial y Durallanta.

Con el fin de vender las llantas a los accionistas y generar un rendimiento para Compañía.

RESULTADOS DEL EJERCICIO



El resultado del ejercicio fue negativo por un valor total de \$ 4.758.59 en el año 2019, es decir, hubo una perdida durante este periodo.

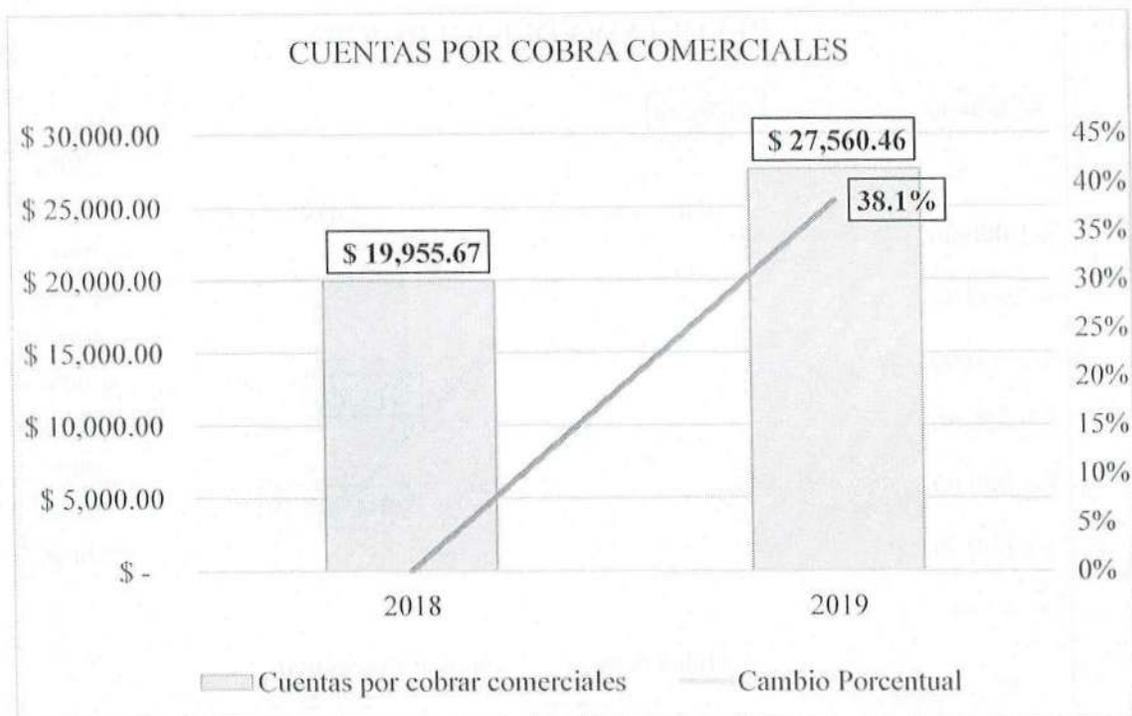
De esta manera se comprueba que los ingresos que genera la Compañía son menores a los gastos, debido a que hay retraso en el pago de las cuotas semanales y como se mencionó anteriormente hay accionistas que adeudan un valor significativo correspondiente ha dicho rubro.

Se espera que los rendimientos que se van a generar por la venta de llantas a los accionistas ayuden a mejorar la situación de la Compañía para el próximo año; así como lograr un pronto cobro de los aportes semanales que están pendientes del año 2019.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

RUBRO ACTIVOS

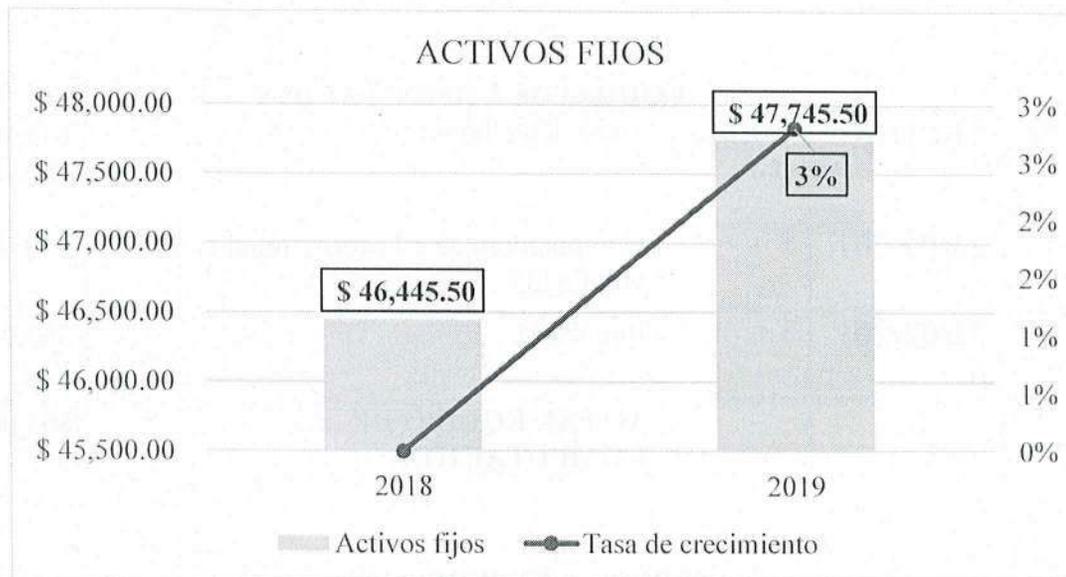
ACTIVOS NO CORRIENTES



CUENTA	SALDO NIIF 31/12/2018	SALDO NIIF 31/12/2019
Cuentas por cobrar comerciales		
Cuentas por Cobrar Socios	3,500.00	11,214.00
Otras cuentas por cobrar (Provisión por deterioro)	16,455.67	16,346.46
	-	-
TOTAL	19,955.67	27,560.46

Las cuentas por cobrar a los accionistas incrementaron en un 38%, lo que representa un valor de \$ 7,604.79, este aumento en dicho rubro se debe específicamente a los contratos de préstamos que se realizó y que fue aprobado en la Junta de accionistas. Esta es la razón por lo que la cartera muestra una variación significativa del año 2018 al 2019.

ACTIVOS CORRIENTES



CUENTA	SALDO NIIF 31/12/2018	SALDO NIIF 31/12/2019
Propiedad planta y equipos		
Terrenos Costo histórico	45,000.00	45,000.00
Muebles y Enseres	643.50	643.50
Maquinaria y equipos	-	-
Equipos de computación	802.00	802.00
Alcalímetro	-	1,300.00
Programa de computación	-	-
	<u>46,445.50</u>	<u>47,745.50</u>

La cuenta activos fijos experimento una variación leve durante este periodo, la compañía mantiene poca inversión en la cuenta activos fijos depreciables ya que desde al año 2016 que se adquirió muebles, enseres y equipo de computación hasta el año 2019 no se ha invertido nuevamente en este tipo de activos, este incremento del 3%, corresponde a la compra que se realizó por concepto del alcalímetro.

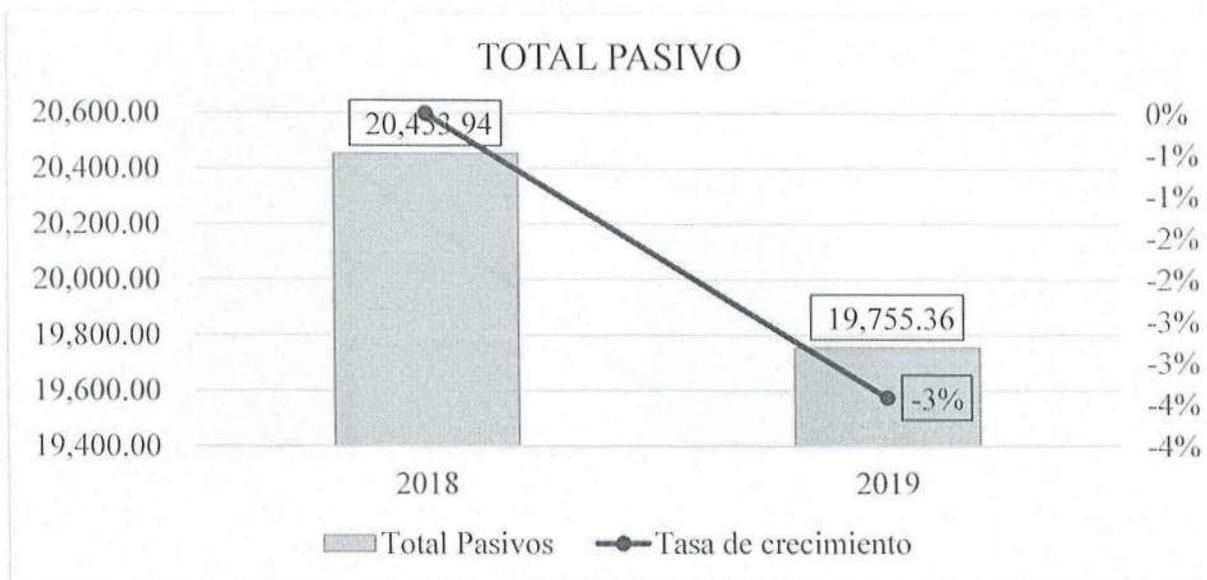
El detalle de las compras realizadas en activos fijos depreciables se detalla a continuación:

EQUIPO DE COMPUTACIÓN				
Nº	FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO HISTÓRICO
1	21/07/2016	1	Computadora de escritorio, regulador de voltaje ln5	439.01
2	21/07/2016	2	Impresora	362.99
			TOTAL EQUIPO DE COMPUTACIÓN	802.00

MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA				
Nº	FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO HISTÓRICO
3	15/07/2016	3	Archivador de 4 gavetas	188.10
4	15/07/2016	4	Estación L	316.80
5	15/07/2016	5	Sillón gerencial	138.60
			Total muebles y enseres	643.50

EQUIPO				
Nº	FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO HISTÓRICO
6	13/09/2019	6	Alcalímetro	1,300.00
			TOTAL OFICINA	1,300.00

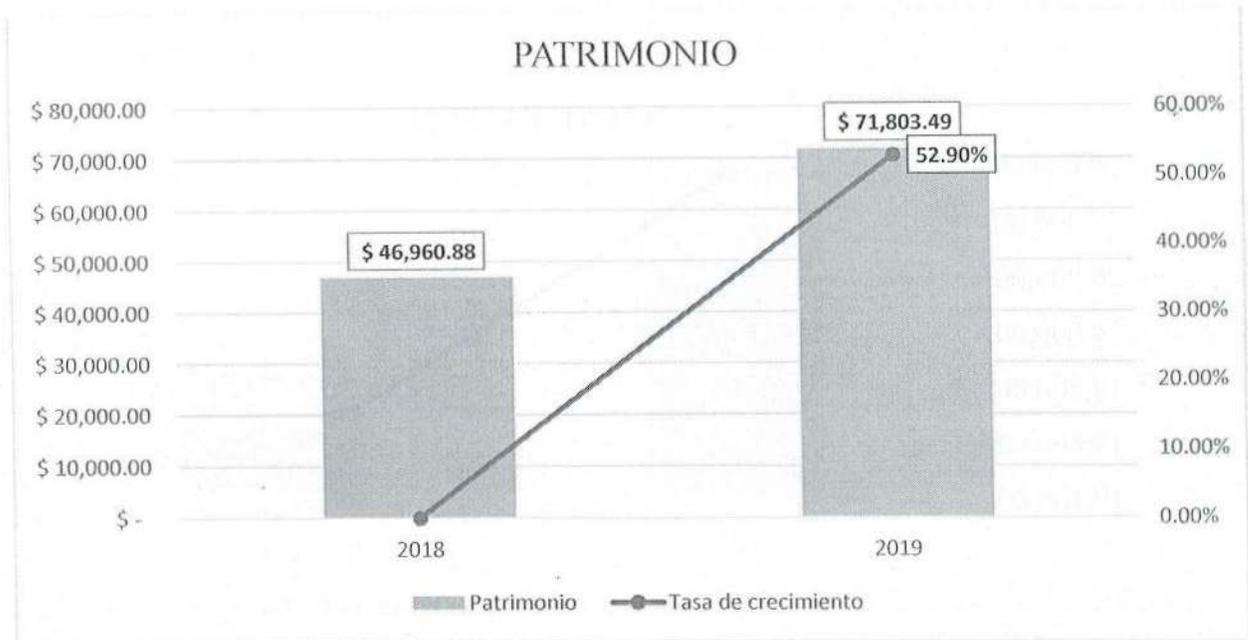
RUBRO PASIVOS



El total de pasivos de la Compañía experimentó un ligera disminución del 3%, lo que representa un valor total de \$ 698.58, debido a la cancelación del préstamo que se mantenía en la Cooperativa Jardín Azuayo desde el año 2017.

Las obligaciones con IESS y el SRI hasta al 31 de Diciembre del año 2019 estaban al día.

RUBRO PATRIMONIO



CUENTA	SALDO NIIF 31/12/2018	SALDO NIIF 31/12/2019
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	\$ 1,320.00	\$ 1,320.00
RESERVAS	\$ 54.39	\$ 55.39
REVALORIZACIONES DE ACTIVOS FIJOS	\$ 45,000.00	\$ 45,000.00
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ -	\$ 586.49
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 586.49	\$ (4,758.59)
APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	-	\$ 29,600.20
TOTAL	\$ 46,960.88	\$ 71,803.49

El patrimonio de la Compañía tuvo una variación significativa de \$ 24,842.61, representando un aumento del 52.90%, el resultado obedece al aporte futuras capitalizaciones por reintegros de los accionistas en el año 2019.

2. PERSPECTIVAS FUTURAS

Los resultados obtenidos durante el año económico y fiscal 2019 reflejan una situación preocupante para la Compañía sobre todo en el periodo de recuperación de cartera (cuentas por cobrar accionistas), debido a que el cobro es muy lento, además esta cuenta representa un valor monetario significativo. La Compañía espera que con las medidas que se está adoptando se logre el cobro de dicho rubro de manera rápida, por otro lado también se tiene la expectativa que los rendimientos que generen las ventas de llantas para el próximo año ayuden a obtener resultados positivos futuros para la empresa.

- Entregamos la compañía sin endeudamiento bancario, ya que ha sido cancelado en su totalidad el préstamo en la Cooperativa Jardín Azuayo

La empresa al final del periodo fiscal 2019 está al día en el pago de obligaciones a sus empleados, proveedores, el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y el Servicio de Rentas Internas.

3. DESTINO DE LAS UTILIDADES

En el periodo fiscal 2019 se generó un pérdida del ejercicio, solo se mantiene las utilidades acumuladas del año 2018, las mismas que se ha decidido mantenerlas invertidas en la Compañía y, por lo tanto, no se distribuirán mediante el reparto de dividendos.

4. AGRADECIMIENTO

Dejo constancia de mi agradecimiento a todos y cada uno de los Accionistas de la Compañía Transvicport S.A. Transporte Interparroquial

Atentamente,



SR. DANNY ANDRADE

GERENTE GENERAL DE TRANSVICPORT S. A

Cuenca, 25 de Junio 2020