Acta Nro. 38

Pág. 38-1

ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA TRANSPORTE PESADO SELVA ALEGRE C.A. "TRAPSACA"

En la ciudad de Otavalo a los 13 días del mes de julio del año 2018, a las 14:00, en el Auditorio de la Ciudadela Jacinto Collahuazo 1era etapa, previa a la **convocatoria** realizada por el Presidente de la Compañía y publicada en el diario "El Norte" de la ciudad de Ibarra, el día viernes 02 de julio del año 2018. **Se reúnen los señores accionistas:** 1) Ayala López Pablo Roberto propietario de una acción de treinta dólares , 2) Ayala López Diego Ruperto propietario de una acción de treinta dólares , 3)Bastidas Barrionuevo Álvaro Javier propietario de una acción de treinta dólares, 4) Bastillas Portilla Luis Hermógenes ,5) Cárdenas Parra Oscar Juan de Dios propietario de una acción de treinta dólares, 6) Capa Ortiz Armida Virmania propietario de una acción de treinta dólares, 7) Cuaspa Pérez Segundo Manuel propietario de una acción de treinta dólares, 8) Espinoza Paredes Ángel Polivio propietario de una acción de treinta dólares , 9) Santafé Pozo Wilson Rubén propietario de una acción de treinta dólares, 10) Guerrero Andrade Eduardo Marcelo propietario de una acción de treinta dólares, 11) Mena Vacas Carlos Alberto propietario de una acción de treinta dólares, 12) Pasquel Beltrán Rafae1 propietario de una acción de treinta dólares, 13) Pinduisaca Machado Blanca María propietario de una acción de treinta dólares, 14) Benalcazar Jiménez Jesús Amable propietario de una acción de treinta dólares , 15) Romo Ayala Luis Virgilio propietario de una acción de treinta dólares, 16) Ruiz Guevara Patricio Mardoqueo propietario de una acción de treinta dólares, 17) Tapia Campaña Néstor Hemiro propietario de dos acciones de treinta dólares cada una, 18) Terán Sarzosa Cristian David propietario de una acción de treinta dólares, 19) Terán Sarzosa Francisco Bolívar propietario de una acción de treinta dólares, 20) Terán Sarzosa Horsay Xavier propietario de una acción de treinta dólares, 21) Vaca Haro Elías Hernando propietario de una acción de 30 dólares, 22) Vaca Terán Christopher Manuel propietario de una acción de treinta dólares,23) Arroyo Duque Olger Marcelo propietario de una acción de treinta dólares, 24) Yépez Díaz Leonel Manuel propietario de una acción de treinta dólares, **Accionistas que no se encuentran presentes**:1) Ayala Gaón Ruperto , 2) Ayala Gudiño Luis Fernando, 3) Bastidas Aguilar Nelson Rodrigo, 4) Castro Salgado Lucio Oswaldo, 5) Capa Ortiz Armida Virmania 6) Castro Salgado Lucio Oswaldo, 7) Gómez Fierro Eduardo, 8) Guaña García Julio,9) Hermoza Lozada Jorge Abdón, 10) Hermoza Vallejo Darwin , 11) Jácome Echeverría Pedro Paul, 12) Legña Mendoza Gabriel, 13) Michelena Galarza José Ignacio 14) Huertas Morillo Wilmer, 15) Palacios Pasquel Daniel ,16) Pozo Yandún Ilda Margoth, 17) Rodríguez Bastidas Héctor,18) Ruiz Ruiz Fausto Germánico, 19) Salazar Terán Diego Sebastián 20) Sommer Ortiz Wimberley, 21) Vargas Flores José, 22) Villarreal Saa Edison, 23) Vinueza Cabrera Jorge, 24) Yépez Romo Oscar.

El Señor Presidente instala la Junta General Ordinaria de Accionistas de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SELVA ALEGRE C.A. "TRAPSACA" una hora después con los socios presentes de acuerdo a lo estipulado en la convocatoria, con el propósito de tratar el siguiente orden del día:

1.- Constatación del quórum.
2.- Instalación de la Junta General de accionistas
3.- Informe del Señor Gerente General del año 2017
4.- Informe del Señor Comisario del año 2017
5.- Análisis y Aprobación de los Estados Financieros correspondiente al año 2017
6.- Clausura

Continuando con el tercer punto del orden del día Informe de Gerencia correspondiente al año 2017, El Señor Néstor Tapia da lectura a su informe:

INFORME ECONOMICO DE GERENCIA
Del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2017

Voy a exponer un pequeño resumen de las cifras que reflejan los estados financieros del año 2017, porque los mismos serán detallados ampliamente por la Srta Contadora de la compañía, tenemos a finales del año del 2017 los siguientes saldos:

Banco de Pichincha	5139.13 (Incluido deposito Sr Espinoza 4561.92)
Cuenta Ahorros	303.99

Se ha mantenido la venta de aceite, filtros y servicio de reencauche, al final del mes de diciembre del 2017 tenemos un valor de inventario 4949.15 ,tomando en cuenta que se adquirió en el mes de diciembre 51 canecas y están pendiente de pago, la ganancia por caneca es del 5 al 10% , este porcentaje varía dependiendo de la oferta y demanda, de las promociones existentes y sobre todo del precio que maneja la competencia , además como muchas veces se ha pedido a los socios que colaboren en la adquisición de los productos y son contados los socios que colaboran en ese sentido, en este año se efectúo la compra de llantas para los socios, fueron 3 pedidos que se hizo en el año dando un total de 120 llantas, además me parece importante indicar que el último pedido fue en el mes de noviembre por lo cual quedó pendiente efectuar el pago de tres cheques emitidos por la compra ,al igual que el cobro de las mismas que recibimos por la venta.
Se ha realizado todas las gestiones en la Agencia Nacional de tránsito con relación a incremento de cupos, cambio de vehículos, deshabilitaciones y todo lo que necesitaban los señores accionistas, igualmente todas las gestiones para documentación tanto en la Superintendencia de Compañías, en el Seguro social, Cuerpo de Bomberos y el Municipio de Otavalo en la entrega de patentes.
Además se dejó al día el pago de las cuotas de FENATRAPE requisito indispensable para acceder a todos los beneficios que otorga la Federación principalmente la adquisición de llantas.
Se ha representado a la Compañía en todas las reuniones y llamados de parte de la planta Unacem Ecuador S.A. , entre lo más importante se ha tratado la fiabilidad, posible salida de vehículos, estrategias y reajustes que propone la planta para el mejoramiento del trabajo de los vehículos, Gestión de cobranza a través de los certificados de estar al día, se logró la permanecía en la planta del compañero Francisco Terán entre otros temas.
Quiero agradecer a todos los señores accionistas, agradezco al Directorio, un agradecimiento especial al Señor Comisario de la Compañía en la persona del Lcdo. Hernando Vaca y comisario suplente Ing. David Terán, quien con sus observaciones, peticiones, indicaciones y sus buenos conocimientos en el manejo Administrativo supo orientarme de buena manera para que hoy la Compañía este bien organizada, facilitando así el trabajo para los futuros Administradores.

Sr Néstor Tapia Campaña
GERENTE GENERAL
AÑO 2017

Se pone a consideración de la Junta el informe de Gerencia, el mismo que es aprobado por la Junta por unanimidad.
Continuando con el cuarto punto del orden del día Informe de comisario del año 2017.El Lcdo. Hernando Vaca toma la palabra y da lectura al informe correspondiente

INFORME DE LOS COMISARIOS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO "SELVA ALEGRE" TRAPSACA C.A. SOBRE EL PERIODO FISCAL DEL AÑO 2017

Estimados Compañeros Accionistas de la Compañía de Transporte Pesado Selva Alegre "TRAPSA CA ."
Dando cumplimiento a la responsabilidad encomendada por ustedes, para llevar el control sobre la administración de los Bienes Físicos y Financieros de la Compañía Informamos que hemos procedido a la Reunión de documentos que respaldan la Gestión efectiva de nuestros ejecutivos
Cabe indicar que los controles se realizan de forma periódica durante el período fiscal señalada que va desde el 1ero de enero al 31 de diciembre del 2017, por el cumplimiento con lo que ordena de ley y la Superintendencia de Compañías , procediendo a la verificación de documentos de ingreso, egreso, transferencia de acciones, transacciones de caja chica, pago de servicios básicos, IESS, Declaración del SRI usando los documentos físicos respetivos, movimientos que en conjunto forman el sistema contable.
También debemos añadir la revisión de actas de reuniones de Actas de reuniones convocadas de manera, ordinaria y extraordinarias a Junta General de Accionistas y Directorio.
Lo mencionado anteriormente tuvo como sustento y soporte la descripción del Balance realizado en función de:

1. Libro Diario
2. Mayores de cuentas
3. Auxiliares y Anexos
4. Balance de Comprobación
5. Estado de resultados y
6. Balance General

La Periodicidad de las revisiones documentales de la Gestión Financiera y Administrativa de la Compañía ha permitido mantener fluidez de la Información y hacer que se utilicen buenas prácticas de los Procesos operativos aplicados por los administradores de la Institución.
De manera que podemos indicar que los resultados son confiables y aceptables.
CONCLUSIÓN: En general por lo expuesto e informado en el presente, concluimos que luego de evidenciar los respaldos correspondientes, observamos un manejo adecuado y favorable a los intereses de la Compañía en el proceso fiscal del año 2017, por lo que ponemos en consideración de los señores accionistas para la emisión de su calificación final.
OBSERVACIONES:

- No obstante al manejo adecuado, observamos que siempre habrá oportunidades para mejorar y facilitar los procesos de revisión de Balances presentado versus la documentación que respalda dicho documento.

- Siendo la información de la Compañía un pilar fundamental para el buen funcionamiento, hemos observado una descoordinación entre la información física y la información digital.
- Hemos observado la falta de disposición de tiempo por parte de la Srta. Contadora para atender de manera eficiente y oportuna los requerimientos de los responsables del control de los movimientos financieros.

RECOMENDACIONES

- Acordar políticas que faciliten y permitan el cumplimiento efectivo de los socios en sus obligaciones para evitar postergación de sus deberes.
- Solicitar mayor comunicación e involucramiento Gerencial en la elaboración detallada de documentos y transacciones que sirven de base para los balances.
- Se recomienda al Señor Gerente de la compañía tomar en cuenta las decisiones y conclusiones de la Junta general de Accionistas para la contratación del personal y fijación de los sueldos.
- Solicitar a los ejecutivos principales de la Compañía definir políticas financieras, operativas, de control que influyan sobre la estructuración y presentación de Balances y administración en general.
- Se recomienda utilizar en lo posible en un solo tipo de formatos para todos los accionistas tanto, para la facturación como también en los comprobantes de ingreso y egresos de la Compañía.
- Se recomienda establecer manuales de proceso para el manejo de inventarios.
- Se solicita al Señor Gerente de la Compañía motivar a sus empleados el empoderamiento de los trabajos designados a cada uno.
- Recomendamos también tanto a los ejecutivos como al directorio hacer un análisis de movimientos y políticas contables de manera trimestral para identificar procesos que agreguen valor y eliminar aquellos que no cumplen con el objetivo.
- Finalmente es necesario que los informes económicos y balances estén estructurados y presentados de forma oportuna para dar cumplimiento con la ley y evitar llamados de atención o multas por parte de los organismos de control.

Nuestro agradecimiento a los Personeros de la Compañía que hicieron posible la ejecución de procesos de revisión periódica, poniendo a disposición su tiempo voluntario conocimiento y todo lo que estuvo a su alcance con el fin de que todos sus acciones estén transparentadas y documentadas como la Ley exige.

ATENTAMENTE,

Lcdo Hernando Vaca

COMISARIO PRINCIPAL

Ing. David Terán

COMISARIO SUPLENTO

Pag. 38-5

Se pone a consideración el informe del señor Comisario el mismo que es aprobado por unanimidad, continuando con el quinto punto del orden del día Análisis y Aprobación de los Estados Financieras correspondiente al año 2017

TRANSPORTE PESADO SELVA ALEGRE CA TRAPSACA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017
(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INGRESOS		**728.511,35**
INGRESOS OPERACIONALES		**728.511,35**
Transporte		657.012,08
Aportes		19.349,25
Otros Ingresos		52.150,02
Rendimeintos Financieros		0,00
COSTOS Y GASTOS		**727.531,70**
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		**727.383,95**
Sueldos, Salarios y demás remuneraciones		9.289,68
Aportes a la seguridad social y fondos de reserva		1.902,49
Beneficios Sociales		1.522,69
Iva		3.946,02
Honorarios Profesionales		666,66
Arriendo Operativo		2.217,36
Promoción y Publicidad		171,80
Suministros de Oficina		65,79
Servicios Básicos		451,98
Aceites - Llantas - Reencuache		57.594,36
Impuestos Municipales		246,66
Otros gastos		3.276,10
Transporte		646.032,36
GASTOS FINANCIEROS		**147,75**
Intereses		0,00
Comisiones		147,75
UTILIDAD ANTES DE DEDUCCIONES		**979,65**
Menos:		
Participación Laboral		146,95
Impuesto a la Renta		208,18
UTILIDAD DEL EJERCICIO		**624,52**
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		**624,52**

Ing. Francisco Terán
GERENTE GENERAL

Ing. Lusiana Echeverria Msc.
CONTADORA

TRANSPORTE PESADO SELVA ALEGRE CA TRAPSACA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017
(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

ACTIVOS	NIIF
ACTIVOS CORRIENTES:	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5.443,12
Activos financieros:	
Cuentas por cobrar	11.715,45
Otras cuentas por cobrar	
Activos por impuestos corrientes:	12.873,47
Total corriente	**30.032,04**
ACTIVO NO CORRIENTE:	6.166,42
Propiedad, planta y equipo	**6.166,42**
Total no corriente	**6.166,42**
Total	**36.198,46**

PASIVOS Y PATRIMONIO	NIIF
PASIVOS CORRIENTES:	
Pasivos financieros:	
Cuentas por pagar no relacionadas	12.788,52
Provisiones:	
Pasivos por impuestos corrientes	98,03
Provisiones sociales	368,07
Otras cuentas por pagar	2.755,51
Participación trabajadores	146,95
Impuesto a la renta por pagar	208,18
Total corriente	**16.365,86**
PASIVOS NO CORRIENTES:	
Obligaciones con instituciones financieras	0,00
Obligaciones con los empleados	
Jubilación Patronal	0,00
Desahucio	0,00
Otros pasivos	0,00
Total no corrientes	**0,00**
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:	
Capital social	1.440,00
Reserva legal	460,95
Otras Reservas	8.956,29
Aportes para futuras capitalizaciones	7.922,00
Resultados acumulado	429,66
Utilidad del ejercicio	524,51
Total patrimonio	**19.833,40**
Total	**36.198,46**

Ing. Francisco Terán
GERENTE GENERAL

Ing. Luisana Echeverría Mtz.
CONTADORA

La Ingeniera Luisana Echeverría Contadora de la Compañía responde algunas inquietudes de los socios, posteriormente los Estados Financieros correspondiente al año 2017 es aprobado por la Asamblea General por unanimidad

Ing. Francisco Terán
GERENTE GENERAL

Sr. Nestor Tapia
PRESIDENTE