

**INFORME DE GERENCIA GENERAL DEL PERIODO ECONOMICO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

Señora/es Accionistas de la Compañía de Transportes Ecuatoriana Transheróica S.A., reciban un cordial y afectuoso saludo de parte de Galo Salazar, al tiempo que pongo en conocimiento y en consideración mi informe, el mismo que he distribuido en cuatro ejes fundamentales, que tienen relación con la actividad propia de la compañía como son:

1. Estación de Servicios "Transheróica"
2. Administración (Matriz)
3. Lubricadora
4. Caja Común

1.- Antecedentes

Con la convicción de mi informe expuesto a ustedes del ejercicio económico 2013 y tomando en consideración que la compañía durante este ejercicio 2014 tuvo que pasar por momentos muy difíciles en varios aspectos y dejando expresamente que en este periodo ni en los anteriores han existido ni existirán cómplices ni encubridores peor aún malversación de fondos razón por la cual agradezco la confianza y el apoyo brindado por los señores Socios, Directivos a los Administradores actuales, expongo lo siguiente:

En varias ocasiones, quisimos cambiar nuestra matriz de datos, pero después de varios intentos fallidos en administraciones anteriores por falta de liquidez no se pudo hacer realidad. En este período se logra plasmar y conseguir la compra e implementación del Sistema Administrativo FINANTIME, firmando el contrato el día 28 de julio del 2014 como constancia firma el Ingeniero Alexander Villamar Bustos representante de la compañía PROSYTIME CIA. LTDA. y el señor Galo Salazar como representante de la Compañía Ecuatoriana Transheroica S.A.

Este sistema tiene las bondades de poder conectar la Estación de Servicios con las oficinas de nuestra Matriz y avanzar en el reparto de Caja Común, todo en un solo sistema y total control.

A partir del mes de Agosto del 2014 se empieza a ingresar y procesar datos en el nuevo sistema y la nueva base de datos, sin tener ya las complicaciones que se presentaban constantemente con el sistema anterior del Ing. Luis Vélez.

Con la implementación de este sistema que se encuentra probado en otras compañías de transporte no tuvimos que perder tiempo en pruebas de adaptación y más bien ganamos tiempo ingresando directamente, ya que toda la parametrización se la realizo previamente por

nuestro departamento contable y se aprovechó todo el conocimiento y la capacidad en este tipo de proyectos de cambios de sistemas.

Durante los meses de Agosto a Octubre 2014 se pudieron observar cambios a nivel de información que nos ha permitido ir corrigiendo y mejorando en la toma de decisiones y vemos que a futuro las nuevas Dirigencias podrán tener una información mucho más veraz y oportuna, como ejemplo está la generación de los ATS que anteriormente nos llevaba un tiempo perentorio de una semana, en la actualidad es máximo ½ hora, por lo que a partir de esta fecha hemos podido cumplir y atender con más efectividad requerimientos y compromisos tributarios del SRI.

En cuanto a control de Roles de Pago, se mantiene una ficha técnica por cada empleado, desde su fecha de ingreso hasta su salida.

Mantenemos un saldo actual de proveedores (CXP) reales, es decir todo con su respectiva factura y retención

Se han realizado conciliaciones bancarias más efectivas, podemos mantener el control de depósitos y cheques girados

Procesamos liquidaciones de socios de manera semanal, lo que hace que ya no tengamos que estar esperando el cierre del año fiscal para conocer los saldos pendientes.(CONSOLIDACIONES). Más bien ahora se tardan las devoluciones, por no existir el flujo de caja necesario en la compañía.

La implementación de la solución informática tiene un costo de \$20.720 dólares incluido el IVA. Este valor incluye la licencia y el costo de los equipos como es el Servidor de Datos y nuevos computadores (Para 3 Islas de la Estación de Servicios, 1 Oficina Estación, y Oficina Matriz).

Este nuevo sistema contable entra a funcionar y a ingresar datos a partir del 01 de agosto del 2014, para esto se debía realizar la migración de datos del sistema anterior que manejaba el Ingeniero Luis Vélez LV SYSTEM. Por algunos años se encontró vigente el mencionado sistema que en algunas ocasiones nos ocasiono retraso en la presentación de balances ya que no se encontraba este sistema patentado a la compañía siendo así el ingeniero dueño/propietario de la licencia.

Para tranquilidad de nuestros asociados el retraso ocasionado ha sido fruto del sistema caduco que utilizábamos y palabras textuales de muchos informáticos el real problema para este retraso es producto de que la base de datos estaba muy colapsada y se desbordaban los datos, por lo que después de varias reuniones con el Ing. Luis Vélez y nuestro Contador recién en el mes de Diciembre del 2015, es decir casi después de un año se pudo cotejar la información procesada en su momento y poder generar saldos reales y finales al 31-07-2014.

Existieron demasiadas reuniones de trabajo tratando de corregir estos inconvenientes. Estoy convencido que lo más acertado fue esperar y culminar con el Ing. Vélez propietario y dueño del sistema anterior para que él sea testigo de las fallas presentadas y pueda corregirlas. Pese a que los señores Directores, Socios, Directores, directamente o indirectamente solicitaban se tomen saldos finales del 2013 y se vuelva a ingresar la información del 2014 al nuevo sistema. Esto hubiese sido más nefasto, ya que queríamos estar seguros de la información que estaba ingresada en el sistema del Ing. Vélez tenga confiabilidad y seguridad al momento de una Auditoria Externa.

CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES DEL DIRECTORIO Y JUNTA GENERAL:

Ha sido preocupación total de esta administración, que se cumpla con lo que en su momento resolvieron el Directorio y la Junta General en los siguientes aspectos.

1. Cambio de sistema contable Financiero
2. Mejoramiento del sistema de recaudo para las Unidades.
3. Distribución y manejo de Caja Común de acuerdo a los requerimientos de los Organismos de Control
4. Recuperación de Habilitaciones Operacionales
5. Seguimiento de la Intervención por parte de la Superintendencia de Compañías
6. Control a la Estación de Servicio
7. Firmas de contratos y convenios con el Trolebús.
8. Pago a Proveedores anteriores

Se encuentra pendiente de ejecutarse la resolución de la Junta General sobre el aumento de capital y la reforma del estatuto aun. Para el fin antes indicado, se contrató los servicios profesionales del Dr. Guillermo Coloma suscribiéndose el respectivo contrato, el mismo que nos servirá para evitar problemas posteriores.

SITUACION FINANCIERA:

En primer lugar, quiero dejar constancia de que el retraso para el conocimiento del balance del ejercicio económico año 2014 y sus correspondientes informes, no es por negligencia administrativa o de los profesionales a cargo de la contabilidad. Como detalle inicialmente el sistema contable tuvo un cambio/transición, el cual nos ha traído bastantes contratiempos en lo que tuvo que ver con la transferencia de los saldos del sistema LV SYSTEM, que después de varias correcciones realizadas y varios llamados de atención por parte no solamente mía sino del Directorio en general al Ing. Luis Vélez recién con fecha 26/12/2015 a las 12:49:24 se

procede a cerrar el balance cortado al 31-07-2014, con lo cual recién a partir de esta fecha procedemos a transferir saldos finales e iniciales al nuevo sistema.

Saldos cortados al 31-07-2014

La situación financiera de la compañía al finalizar el 31-07-2014 genera una pérdida de \$15.941.71 dólares, los mismos que son producto de un total de ingresos de \$ 1,532,666.19 menos costos de US\$ 1,290,295.76, menos gastos totales por un valor de \$ 258,312.15

En el análisis efectuado hasta esta fecha se puede indicar que la concentración en los rubros honorarios profesionales que ascienden a \$ 31,154.47, indemnizaciones: \$ 2.250 mantenimiento e instalaciones Estación de Servicios y Trámites Legales, realizando un análisis a estos gastos se puede llegar a la conclusión que la afectación por la Intervención ha hecho que la Compañía busque asesoramiento continuo y el resultado de lo antes indicado es el incurrir en gastos que al final del ejercicio contable se reflejaría en cada accionista.

Otro grupo de gastos que afecta al resultado son los gastos financieros los mismos que se los realiza continuamente ya que la compañía no goza de flujo constante y en varias ocasiones hemos procedido a sobregirar las cuentas bancarias

El valor del Activo cortado al 31-07-2014 fue de USD 1,118,111.98, su incidencia mayor tiene que ver con los activos fijos que posee la compañía como son Estación de Servicios, Edificio Matriz y Terrenos en cuales se encuentran construidos. Mi sugerencia es que a partir del próximo ejercicio se vea la manera de dividir la estación de servicios para que la afectación no sea muy grande.

En los pasivos tenemos un valor de US\$ 648,666.10 se puede observar que el valor que más incide en este valor es el de préstamos a accionistas (Fondo Inversiones) y el préstamo bancario realizado al Banco del Pichincha

En cuanto a nuestro Patrimonio el valor cerrado al 31-07-2014 fue de US\$ 469,445.85

Saldos finales cortados desde 01-08-2014 al 31-12-2014

De acuerdo a los saldos transferidos del sistema anterior más el proceso de datos en el nuevo sistema los valores que se cierran en este ejercicio económico arrojan los siguientes valores:

Activo Corriente: US\$ 486.988.63, dividido en Activo Disponible (Bancos) US\$ 16.499.54, Activo Exigible (Cuentas por Cobrar) US\$ 86.661.47, Anticipo a Proveedores, Empleados US\$ 60.760.16, Impuestos Fiscales (us\$ 135.024.13), Otras Cuentas por Cobrar (US\$ 123.827).

El activo realizable que se compone de todos los productos que se encuentran para la venta como son Combustible, Lubricantes y Uniformes suman un valor de US\$ 64.216.33

Nuestro Activo Fijo se divide en Depreciable y no Depreciable dando un total neto de US\$ 973.387.65.

Dándonos un total de ACTIVOS de US\$ 1.460.376.28

Dentro de nuestro pasivo (es decir nuestras obligaciones con terceros) detallo a continuación:

Proveedores: US\$ 52.793.92

Anticipo de Clientes: US\$ 13.036.08 que corresponde a los valores que por concepto de caja común quedo producto de los depósitos realizados por los socios de la compañía

Otras cuentas por Cobrar: US\$ 624.130.25, que incluyen el saldo de Fondo de Inversiones cortadas al 31-12-2014 más los valores que quedaron por cancelar de los Corredores tanto Oriental como Occidental

Impuestos Fiscales: US\$ 123.462.35 que se deriva de IVA en facturación como su mayor rubro

Obligaciones Patronales: US\$ 15.029.09 que incluyen Nomina del mes de Diciembre y Provisiones cortadas al 31-12-2014

Pasivos a Largo Plazo: US\$ 72.774.58 que corresponde al valor del préstamo otorgado por el Banco del Pichincha.

Dándonos un total de PASIVOS de US\$ 901.226.27

El patrimonio consta de:

Capital Social que no ha sido modificado por un valor de US\$ 1.710, que a mi consideración es muy bajo y se debería proceder con un aumento a la brevedad posible para futuras contrataciones en el sector público (Trolebús) y poder tener un sustento real.

El valor de reservas y resultados netos INCLUIDO EL VALOR DE LA PÉRDIDA CORTADA AL 31-07-2014 DE US\$ 15.941.71, suman US\$ 474.735.87

Dándonos un total de PATRIMONIO de US\$ 469.445.87

En cuanto a Ingresos dan un valor de US\$ 1.188.313.25

Costos y Gastos: US\$ 1.098.609.11

Resultado Neto de este periodo: US\$ 89.704.14

Menos Pérdida hasta el 31-07-2014: US\$ 15.941.71

Utilidad contable año 2014: US\$ 73.762.43

En cuanto a los informes de Estación de Servicios debo manifestar que ha sido un año lleno de vacíos en cuanto tiene que ver a los permisos correspondientes lo que ha generado varios egresos de dinero sin tener el efecto esperado.

En cuanto a la Matriz veo que a futuro la compañía debe mantener una prudencia en lo que respecta a las aportaciones para gastos Administrativos, y no seguir generando deuda en muchos casos incobrables de forma inmediata.

Para la Lubricadora una vez que la compañía salga de este proceso de intervención habrá un mejor futuro con nuestros proveedores que actualmente nos están otorgando sus productos.

En lo que tiene que ver con la Caja Común debo manifestar que como compañía estamos en la obligación de cumplir las normas impuestas por las entidades de control y llegar a un mejor control de nuestras unidades y manejar como una gran empresa.

RECOMENDACIONES:

Para mantener la unión, respeto dentro de la compañía y seamos más proactivos, me permito RECOMENDAR a la Junta General, para que acojan y tomen las mejores decisiones:

- 1.- Debe implementarse la reforma de estatutos, para que los administradores terminen sus funciones al final del ejercicio económico, y no como actualmente se lo ejecuta, dando como resultado mayor efectividad y control a los administradores de turno.
- 2.- Concluido el trámite de aumento de capital y reforma de los estatutos, se debe proceder en forma inmediata a la escisión de la compañía o lo que más convenga en beneficio mutuo de sus asociados.
- 3.- Continuar con los procesos establecidos de Caja Común y día a día buscar el mejoramiento hasta llegar a los objetivos propuestos, ejemplo: centralización de oficina matriz e implementación de la mecánica en el terreno baldío donde funciona la estación de servicios, previo cumplir con los requisitos que establecen las ordenanzas municipales.
- 4.- Con la implementación del nuevo sistema estoy convencido y seguro que en lo posterior no existirá impedimento, ni retraso para la presentación a tiempo de los balances y presentación de información a los entes de control.

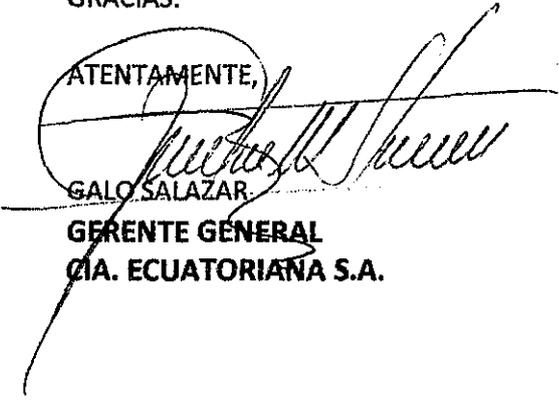
5.- Todos los socios deben hacer un compromiso para que a final de año no existan valores muy altos de cuentas por cobrar y se vea afectado el flujo de la compañía y el valor de capitalización al momento de realizar la división de la Estación de Servicios.

Quiero agradecer a los Sres. Presidentes por su decidida y esmerada colaboración, para conseguir los resultados que se han logrado en beneficio de la compañía, al Directorio y señores Comisarios que han cumplido con sus obligaciones, y a los señores accionistas que pese a todos los inconvenientes, no han renunciado a los principios tácitos que debe tener todo ser humano.

Dejemos nuestras diferencias a un lado y mantengámonos unidos para enfrentar los diferentes retos que se nos presentarán en el futuro, apoyemos siempre a nuestros Dirigentes de turno, propongo que se siga manteniendo los planes y proyectos establecidos en nuestra administración.

GRACIAS.

ATENTAMENTE,



GALO SALAZAR

**GERENTE GENERAL
CIA. ECUATORIANA S.A.**