

INFORME DE GERENCIA DE LA COMPAÑÍA “SERVICIOS INTEGRADOS DE TRANSPORTE EN TAXIS SITAXITRANS CIA. LTDA.”, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

En mi calidad de Gerente y como tal, Representante Legal de la Compañía “SERVICIOS INTEGRADOS DE TRANSPORTE EN TAXIS SITAXITRANS CIA. LTDA.”, pongo en conocimiento de los señores Socios el informe de Gerencia al 31 de diciembre del 2018.

INFORMACION SOBRE LOS HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL AÑO 2018, EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO Y LEGAL.

Ámbito Administrativo

Durante el año 2018 en el área administrativa debo informar lo siguiente:

- Por solicitud de la directiva de la Cooperativa Panamericana Sur se procedió a realizar la disminución de \$ 1.00 en el valor total del cambio de aceite, \$ 0.50 menos en el precio del aceite y \$ 0.50 menos en el precio del filtro de aceite alterno.
- Durante el año 2018 la Gerencia ha realizado personalmente la gestión de cobro a los socios que tenían cuentas pendientes por varios meses, gestión que fue positiva para la disminución de las cuentas por cobrar.
- Con fecha 29 de diciembre del 2018 se procede a realizar el Inventario anual del almacén de lubricantes, cuyo informe final es emitido en el mes de enero del 2019, determinando un faltante de USD 902.12 al valor de costo, cantidad que se procederá a ser descontada del rol de pagos del responsable del almacén de Lubricantes señor Freddy Jiménez.

Ámbito Legal

A continuación, se detalla las diligencias realizadas dentro de la denuncia que se encuentra en la fiscalía sobre la señora Báez Morales Soraya del Carmen.

Diligencias:

1. Con fecha 26 de marzo de 2018, ordena que se realice la experticia contable para determinar el perjuicio ocasionado por la denunciada.

2. Con fecha 26 de marzo de 2018, ordena se delegue nuevamente al señor COORDINADOR DE LA POLICIA JUDICIAL SUR MENA-DOS, A fin de que designe un Agente del Sistema Especializado Integral de Investigación, para que realice las investigaciones que el caso amerite.
3. Con fecha 29 de mayo del 2018 se menciona que la perita contable MONTECINOS MONTOYA BETTY ELIZABET ha sido designada para realizar la experticia contable en el presente caso.
4. Con fecha 29 de mayo se Oficia a la Ing. Montecinos Montoya Betty Elizabeth, en su calidad de Perito Contable, designado por el Consejo de la Judicatura a fin de que realice la EXPERTICIA EN CONTABLE y determine el perjuicio económico causado al denunciante. Perito que presentará su informe en un plazo de 15 días a partir de su posesión.
5. Con fecha 18 de junio del 2018, adjúntese al expediente el escrito presentado por LUIS GERMAN INSUASTI TUZA y Lic. GIOCONDA MARGARITA NARVAEZ SANCHEZ, de fecha 14 de junio del 2018 a las 12H30.
6. Con fecha 18 de junio del 2018, se agrega al expediente 50 fojas para los fines legales y pertinentes, el informe Pericial CONTABLE, presentado por la Contadora Pública Ing. Betty Elizabeth Montecinos Montoya.
7. Con fecha 02 de octubre del 2018 se agrega el escrito presentado por LUIS GERMAN INSUASTI TUZA y LIC. GIOCONDA MARGARITA NARVAEZ SANCHEZ de fecha 28 de septiembre del 2018 a las 08H33.
8. Con fecha 02 de octubre se ordena que se Recéptese la versión libre, voluntaria y sin juramento de AROCA SANCHEZ EDGAR EMILIO, diligencia que se realizará en la: Fiscalía de Soluciones Rápidas No. 1, ubicada en la Avenida Mariscal Sucre y Portovelo, tercer piso oficina 303., FECHA. - 2018-10-17 HORA. - 10:00.
9. Con fecha 17 de octubre el señor AROCA SANCHEZ EDGAR EMILIO, rinde su versión libre y voluntariamente.
10. Con fecha 08 de noviembre del 2018, se agrega el escrito presentado por LUIS GERMAN INSUASTI y LIC. GIOCONDA MARGARITA NARVAEZ SANCHEZ de fecha 19 de octubre del 2018 a las 08H16.
11. Con fecha 08 de noviembre del 2018, se recéptese la versión libre, voluntaria y sin juramento de EDISON DANILO PADILLA PROAÑO, diligencia que se realizará en la Documentación que será enviada a esta

Fiscalía de Soluciones Rápidas No. 1, ubicada en la Avenida Mariscal Sucre y Portovelo, tercer piso oficina 303., FECHA. - 2018-11-23 HORA.- 11:00. Comparecerá con su Abogado Defensor, con sus documentos personales originales y copias y tendrá la obligación de señalar casillero Judicial.,

12. Con fecha 08 de noviembre del 2018, se dispone que se Deléguese nuevamente al señor COORDINADOR DE LA POLICIA JUDICIAL SUR MENA-DOS, en atribución que me faculta el Art. 444 del COIP. A fin de que designe un Agente del Sistema Especializado Integral de Investigación, para que realice las investigaciones que el caso amerite y Delege a uno de los Agentes Investigadores a fin de que Notifique, localice y comparezca a rendir la versión el señor EDISON DANILO PADILLA PROAÑO.

13. Con fecha 08 de noviembre se Oficia al Gerente del Banco Internacional a fin de que emita un certificado en la cual conste los nombres de las personas que aperturaron la cuenta corriente número 460601377 de propiedad de la compañía SERVICIOS INTEGRADOS DE TRANSPORTE EN TAXIS SITAXITRANS CIA. LTDA. y solicitaron la clave de dicha cuenta para realizar transferencias bancarias.

14. Con fecha 30 de enero del 2019 se solicitó por escrito la fiscalía la formulación de cargos.

15. Con fecha 11 de marzo del 2019 se solicitó que los denunciados LUIS GERMAN INSUASTI y LIC. GIOCONDA MARGARITA NARVAEZ SANCHEZ y la denunciada BAEZ MORALES SORAYA DEL CARMEN, en forma libre y voluntaria comparezcan a Fiscalía No. 1 de Soluciones Rápidas, ubicada en la Avenida Mariscal Sucre y Portovelo, tercer piso oficina 303. el 26 de MARZO del 2019 a las 11H00 PARA UNA POSIBLE CONCILIACION.

16. Con fecha 26 de marzo del 2019, se compareció a la diligencia fiscal para la posible conciliación, sin embargo, no se presentó la señora Soraya Báez.

17. Con fecha 26 de marzo del 2019 se presentó nuevamente un escrito solicitando la formulación de cargos en contra de la señora Soraya Báez

INFORMACION SOBRE LA ACTIVIDAD DE VENTA DE LUBRICANTES Y ACCESORIOS.

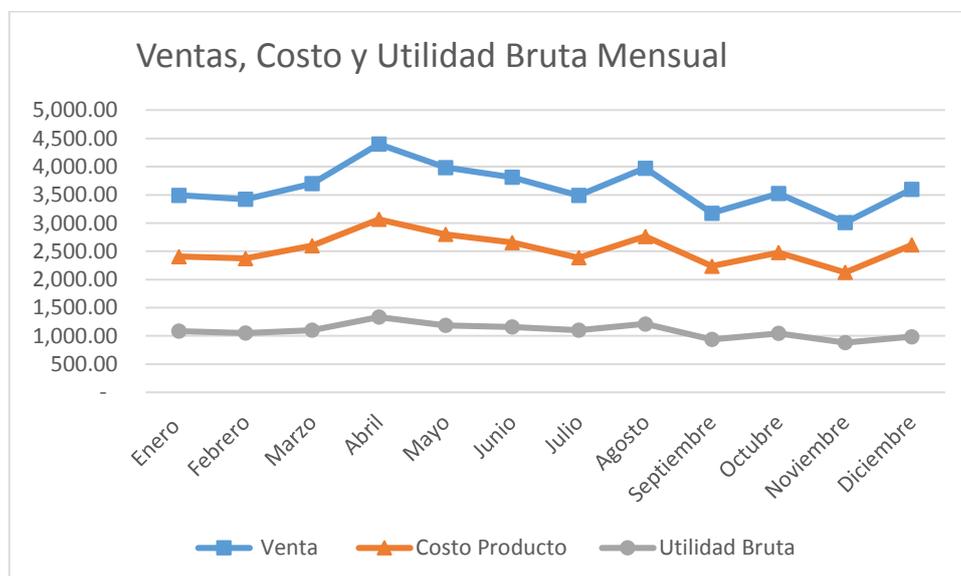
Ganancias Brutas Mensuales

El almacén de lubricantes y accesorios que maneja la compañía ha generado ventas por un total de \$ 43,585.28 dólares, de los cuales el costo de ventas de la mercadería representa un 69.98% esto es \$ 30,500.49, generando una utilidad bruta por \$ 13,084.79 que representa un margen de ganancia bruta de 30.02% sobre las ventas, margen inferior al registrado en el año 2017 que fue de 31.40%.

A continuación, se detallan las ventas, costo de venta de mercadería y la utilidad bruta generada de forma mensual.

SITAXITRANS CIA. LTDA.
UTILIDAD BRUTA POR MES
VENTA DE LUBRICANTES Y ACCESORIOS
AÑO 2018

Mes	Venta	Costo Producto	Utilidad Bruta	%
Enero	3.491,97	2.405,90	1.086,07	31,10%
Febrero	3.422,88	2.372,37	1.050,51	30,69%
Marzo	3.700,12	2.598,51	1.101,61	29,77%
Abril	4.400,78	3.066,62	1.334,16	30,32%
Mayo	3.986,17	2.799,37	1.186,80	29,77%
Junio	3.812,44	2.654,60	1.157,84	30,37%
Julio	3.489,64	2.386,28	1.103,36	31,62%
Agosto	3.974,56	2.762,68	1.211,88	30,49%
Septiembre	3.175,43	2.236,95	938,48	29,55%
Octubre	3.522,85	2.476,96	1.045,89	29,69%
Noviembre	3.009,32	2.127,84	881,48	29,29%
Diciembre	3.599,12	2.612,41	986,71	27,42%
TOTAL	43.585,28	30.500,49	13.084,79	30,02%

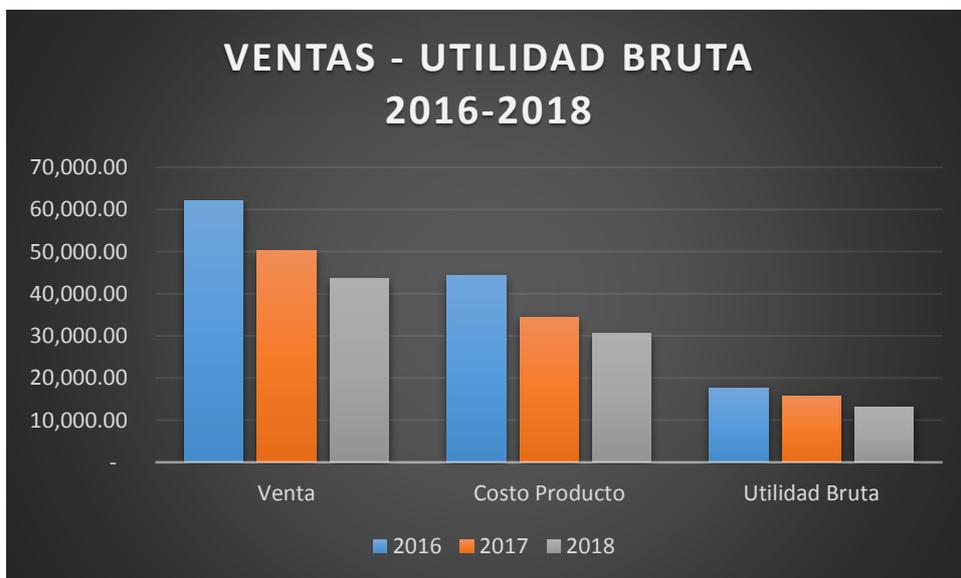


Ventas - Ganancias brutas 2016-2018

Durante los periodos económicos 2016 al 2018 las ventas han disminuido continuamente, para el año 2017 se registra un descenso del 19% con respecto del 2016 esto significa una disminución de USD 11.753,82, para el año 2018 se registra un descenso del 13% respecto de las ventas registradas el año 2017 esto es USD 6.670,93.

SITAXITRANS CIA. LTDA.
UTILIDAD BRUTA POR AÑO
VENTA DE LUBRICANTES Y ACCESORIOS
AÑO 2016 al 2018

Año	Venta	Variacion Vta	Costo Producto	Utilidad Bruta	%
2016	62.010,03		44.339,39	17.670,64	28,50%
2017	50.256,21	-19%	34.473,34	15.782,87	31,40%
2018	43.585,28	-13%	30.500,49	13.084,79	30,02%



Información sobre promociones recibidas por parte de proveedores

Los proveedores han entregado a la compañía los siguientes productos como promociones o regalos por el volumen de compras que se maneja con cada uno de ellos.

Los productos recibidos y que han sido ingresados al inventario de la compañía son:

CODIGO	NOMBRE	FECHA	CANTIDAD
10001	AMALIE 20 W 50 GALON	22/11/2018	12
10003	AMALIE 15 W 40 GALON	22/11/2018	4
10005	AMALIE 40 GALON	22/11/2018	8
10006	AMALIE 20 W 50 1/4	22/11/2018	3
10010	AMALIE 40 1/4	22/11/2018	3
10122	FILTRO DE COMBUSTIBLE MILLARD 5237	6/2/2018	5
10123	FILTRO DE COMBUSTIBLE MILLARD 5857	6/2/2018	1
10130	FILTRO DE COMBUSTIBLE MILLARD 619	24/4/2018	4
10149	TARGET 1 ONZA AZUL	5/10/2018	6
10271	FILTRO AIRE MILLARD 6900	6/2/2018	4
10278	FILTRO DE ACEITE MILLARD 3593	24/4/2018	2
10483	FILTRO DE AIRE MILLARD MC-34174	6/2/2018	2
10507	FILTRO DE ACEITE MILLARD 9814	6/2/2018	1
10520	FILTRO DE LA CABINA HIUNDAY MILLARD	6/2/2018	4
10537	LIMPIA CARBURADOR WILITA	25/10/2018	1

Adicionalmente por parte del proveedor Primax del Ecuador, se recibió como obsequio una cafetera pequeña marca Oster, la cual fue obsequiada mediante sorteo en el agasajo navideño.

POLITICAS DE LA UNIDAD DE NEGOCIO DE LUBRICANTES

Conforme las políticas establecidas por los socios de la compañía desde años anteriores, se ha definido un presupuesto anual que permita subsidiar un 90% de los costos fijos de operación de la unidad de negocios de venta de lubricantes, mediante la entrega de aporte mensuales que ascienden a USD 2.100,00.

Dentro del presupuesto de aportaciones aprobado por los socios en Junta Ordinaria años atrás, se establece que de sus aportaciones se cancelaran los valores de costos fijos de la unidad de negocio de venta lubricantes, los cuales son: Sueldo y beneficios sociales del empleado Freddy Jiménez, arriendo del lugar donde funciona la lubricadora, pagos de servicios básicos (energía eléctrica y agua potable) y honorarios por los servicios de Contabilidad.

Para el ejercicio económico 2018 el presupuesto aprobado para los rubros anteriores asciende a USD 14.464,68, valor que es superior a la ganancia bruta registrada en el ejercicio 2018 que es de USD 13,084.79.

La Gerencia de la compañía recuerda a los socios que desde años atrás se ha venido realizando la práctica de subsidiar mediante aportaciones los

costos operativos de la lubricadora, lo que ha permitido mantener esta unidad de negocio, ya que la venta de lubricantes en el volumen de ventas generado durante el 2018 ha generado una utilidad bruta de USD 13,084.79, cantidad que es menor al presupuesto de gastos. Por tanto, la utilidad bruta generada por la venta de lubricantes no cubre los costos fijos de su operación.

Durante los periodos 2016 hasta el 2018 las ganancias brutas generadas por la venta de lubricantes han disminuido en igual proporción que las ventas, mientras que los costos y gastos fijos durante estos años se han mantenido estables en aproximadamente USD 15.800,00 en promedio, para el año 2018 el valor de costos y gastos realizados superan a los presupuestados, los costos y gastos reales sumaron USD 15.971,87 y los presupuestado fue USD 14.464,68.

A continuación, detallo los costos y gastos que genera el almacén de lubricantes y lo comparamos con la utilidad bruta generada durante los años 2016, 2017 y 2018.

CUENTA	NOMBRE CUENTA CONTABLE	2.016	2.017	2.018
5.1.01.01.01	COSTO SUELDOS	4.571,64	4.676,76	4.814,28
5.1.01.01.02	COSTO BONO EXTRA	415,20	415,20	415,20
5.1.01.02.01	COSTO APORTE PATRONAL IESS	555,36	568,20	868,02
5.1.01.02.02	COSTO FONDOS DE RESERVA IESS	285,57	389,52	401,16
5.1.01.03.01	COSTO DECIMO TERCER SUELDO	412,72	389,76	401,16
5.1.01.03.02	COSTO DECIMO CUARTO SUELDO	518,50	378,75	386,04
5.1.01.03.03	COSTO VACACIONES	206,87	194,88	200,64
5.1.02.02	COSTO DE MATERIALES	327,41	428,44	303,89
5.1.02.03	COSTO DE PUBLICIDAD	68,00	65,02	-
5.2.02.01.01	GASTOS HONORARIOS CONTABLES	1.500,00	1.800,00	2.130,00
5.2.02.03.01	GASTOS COMPRA MATERIALES MANTE	593,00	69,54	279,83
5.2.02.03.02	GASTOS MANTENIMIENTO DE EQUIPO	245,16	70,00	250,00
5.2.02.03.03	GASTOS MANTENIMIENTO APLICATIVO	-	140,00	-
5.2.02.03.05	GASTOS MANTENIMIENTO INSTALACI	83,00	380,00	106,00
5.2.02.04.01	GASTO ARRIENDO LOCAL Y OFICINA	2.121,24	4.242,48	4.363,68
5.2.02.04.02	GASTO ARRIENDO LOCAL ANTERIOR	1.788,01		-
5.2.02.08.01	GASTO TELEFONICO	72,71		-
5.2.02.08.03	GASTO ENERGIA ELECTRICA	430,15	300,06	209,47
5.2.02.08.04	GASTO AGUA POTABLE	418,63	384,18	247,20
5.2.02.08.05	GASTO INTERNET	339,64		-

5.2.02.08.06	GASTO AGUA EMBOTELLADA	25,44	27,80	42,75
5.2.04.01.01	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA	216,91	207,63	121,70
5.2.04.01.02	GASTO IMPRESION DE BLOCKS	340,00	200,00	325,00
5.2.04.01.05	GASTO SUMINISTROS DE LIMPIEZA	128,50	63,31	19,85
5.2.04.01.06	GASTO DE CAFETERIA	46,04	139,96	82,00
5.2.04.01.12	GASTOS DE TRANSPORTE	178,00		4,00
TOTAL COSTOS Y GASTOS DIRECTOS ALMACEN LUBRICANTES		15.887,70	15.531,49	15.971,87
UTILIDAD BRUTA ALMACEN		17.670,64	15.782,87	13.084,79
UTILIDAD BRUTA - COSTOS DIRECTOS		1.782,94	251,38	2.887,08

Observamos que, debido a la disminución de la utilidad bruta en el año 2018, el giro no cubre los costos y gastos que genera.

ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA AL CIERRE DEL 2018

A continuación, un resumen del Estado de Situación Financiera de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 y su variación con respecto al año anterior.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SITAXITRANS CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1	ACTIVOS:	2018	2017	%
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.154,21	979,88	119,84%
1.01.02.02.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2.687,71	2.158,18	24,54%
1.01.02.04.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.445,68	17.445,68	0,00%
1.01.03.	INVENTARIOS	18.330,59	16.769,14	9,31%
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2.560,50	2.560,50	0,00%
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	741,90	695,40	6,69%
1.02.01	ACTIVOS FIJOS	3.930,99	3.722,06	5,61%
TOTAL 1.	TOTAL ACTIVOS	47.851,58	44.330,84	7,94%
PASIVO Y PATRIMONIO				
2	PASIVO			
2.01.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4.270,66	3.791,13	12,65%
2.01.04.01.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2.555,19	2.837,08	-9,94%
2.01.04.02.	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	16,08	563,52	-97,15%
2.01.04.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS	194,44	123,06	58,00%
2.01.04.04.	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	380,80	399,51	-4,68%
2.01.04.05.	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	12,90	452,02	-97,15%
2.01.04.06.01	DIVIDENDOS POR PAGAR SOCIOS	1.798,13	-	100,00%
2.01.04.07.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.403,50	203,50	2063,88%
2.01.06.	ANTICIPO DE CLIENTES	20,00	20,00	0,00%
TOTAL 2.	TOTAL PASIVOS	13.651,70	8.389,82	62,72%
3	PATRIMONIO			
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO	600,00	600,00	0,00%
3.02.	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZ	33.672,45	33.672,45	0,00%
3.03.	RESERVAS	205,48	199,79	2,85%
3.04.	RESULTADOS ACUMULADOS	(329,35)	(329,35)	0,00%
3.05.01	RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE	51,30	1.798,13	-97,15%
TOTAL 3.	PATRIMONIO	34.199,88	35.941,02	-4,84%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	47.851,58	44.330,84	7,94%

A continuación, un resumen del Estado de Resultados de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 y su variación respecto al 2017.

ESTADO DE RESULTADOS
SITAXITRANS CIA. LTDA.
Desde 1-Enero-2017 Hasta 31-Diciembre-2018

4	INGRESOS	2018	2017	% Var.
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4.1.02.	VENTA DE PRODUCTOS	43.585,28	50.256,21	-13,27%
4.1.02.03.	OTROS INGRESOS	43,20	44,05	-1,93%
4.1.02.04	DEVOLUCION DE VENTAS			0,00%
4.2.01.	DONACIONES SOCIOS	21.356,03	25.200,00	-15,25%
TOTAL 4.	INGRESOS	64.984,51	75.500,26	-13,93%
5	EGRESOS			
5.1.	COSTOS DE VENTAS			
5.1.01.	COSTO NOMINA	5.229,48	5.091,96	2,70%
5.1.01.02.	COSTO APORTES A LA SEGURIDAD	1.269,18	957,72	32,52%
5.1.01.03.	COSTO BENEFICIOS SOCIALES	987,84	963,39	2,54%
5.1.02.	COSTO DE VENTA PRODUCTOS	30.804,38	34.966,80	-11,90%
TOTAL 5.1.	COSTOS DE VENTAS	38.290,88	41.979,87	-8,79%
5.2.	GASTOS DE ADMINISTRACION			
5.2.01.	GASTOS NOMINA	6.432,00	6.300,00	2,10%
5.2.02.01.	GASTOS HONORARIOS Y DIETAS	4.073,89	2.600,00	56,69%
5.2.02.03.	GASTO MANTENIMIENTO OFICINA	635,83	659,54	-3,59%
5.2.02.04.	GASTOS ARRIENDO DE OFICINA	4.363,68	4.242,48	2,86%
5.2.02.05.	GASTOS DE MOVILIZACION Y COMBUSTIBLE	60,00	11.308,02	-99%
5.2.02.07.	GASTOS DE ADMINSTRACION	50,17	49,00	2,39%
5.2.02.08.	GASTOS POR SERVICIOS BASICOS	619,42	827,04	-25,10%
5.2.02.09.	GASTO NOTARIOS Y REGISTRADORES	-	2,24	-100,00%
5.2.02.10.	GASTO POR IMPUESTOS, CONTRIBUCIOINES	37,65	37,23	1,13%
5.2.04.01.	GASTO UTILES DE OFICINA, MATERIALES	1.749,46	610,90	186,37%
5.2.04.02.01	GASTOS EVENTO NAVIDEÑO	3.861,14	2.825,68	36,64%
5.2.04.02.02	GASTOS EVENTO DEPORTES	514,90	527,5	-2,39%
5.2.04.02.03	GASTOS EVENTOS SOCIALES	176,31	70,00	151,87%
5.2.05.01.02	GASTOS IESS INTERES DE MORA	0	-	0,00%
5.2.05.02.01	GASTOS COMISIONES BANCARIAS	326,28	139,19	134,41%
5.2.06.01.01	GASTOS ND BONO COOP PANAMERICANA SUR Y REC	0	-	0,00%
5.2.06.01.02	GASTOS ND PAGO PRESIDENTE 2015	0	-	0,00%
5.2.06.01.03	GASTOS ND DEFENSA DE CLASE	3.693,75	214,84	1619,30%
5.2.06.01.04	GASTOS ND SERVICIOS	-	0,19	-100,00%
5.2.06.01.06	GASTOS ND RETENCIONES ASUMIDAS	13,18	93,08	-85,84%
TOTAL 5.2.	GASTOS DE ADMINISTRACION	26.607,66	30.506,93	-12,78%
TOTAL 5.	EGRESOS	64.898,54	72.486,80	96,01%
TOTAL RESULTADO ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUE		85,97	3.013,46	3,99%
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		12,90	452,02	-97,15%
22% IMPUESTO A LA RENTA		16,08	563,52	-97,15%
10% RESERVA LEGAL		5,70	199,79	-97,15%
TOTAL RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		51,30	1.798,13	-97,15%

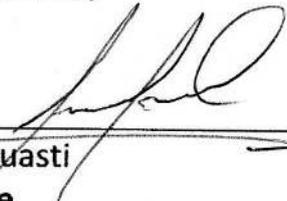
RECOMENDACIÓN A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS PARA EL SIGUIENTE AÑO

A continuación, recomendaciones a la junta de socios:

- Conforme a las cifras presentadas recomiendo analizar la política aplicada desde años anteriores respecto del subsidio de los costos y gastos del almacén de lubricantes mediante aportaciones de los socios, debido a que la utilidad bruta que genera el almacén de lubricantes no cubriría los costos y gastos fijos necesarios para su operación. Por tanto, con los datos presentados los socios deben decidir la continuidad de la política aplicada con los valores actuales de aportación o su disminución.

Sin más por el momento y no sin antes agradecer a todas las personas que colaboraron con la compañía durante el año 2018, me suscribo.

Atentamente,



Luis Insuasti

Gerente

Sitaxitrans Cia. Ltda.