

METROCUMBAYA CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA		VALOR
INGRESOS		560450,75
		47880,52
COMISION BOLETOS INTERNACK	37386,91	
COMISION BOLETOS NACIONALE	10493,61	
		131390,42
COMISION EXTRA POR BOLETOS	131390,42	
		119585,30
COMISION PAQUETES TURISMO	105.751,18	
COMISION SERVICIO HOTELES	13834,12	
COMISION SERVICIO AUTOS	0	
		261594,51
SERVICIO TASAS EMISION	162210,05	
SERVICIO AGENCIA	36095,97	
SERVICIO ADMINISTRATIVO	63.288,49	
GASTOS		534138,03
GASTOS DE PERSONAL		291088,81
SUELDO Y SALARIO	123609,52	
APORTE PATRONAL IESS	14505,00	
FONDO DE RESERVA	7905,00	
DECIMO TERCER SUELDO	10049,67	
DECIMO CUARTO SUELDO	4551,50	
VACACIONES	4945,42	
CAPACITACION Y ENTRENAMIEN	440,00	
INDEMNIZACIONES	2338,00	
ATENCION A PERSONAL	34654,74	
HONORARIOS	84000,00	
HORAS EXTRAS	510,00	
APORTES IESS EJECUTIVOS	3579,96	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		204417,01
SERVICIOS OCASIONALES	250,00	
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	14.046,95	
SUMINISTROS DE OFICINA	5700,04	
SERVICIOS ENERGIA ELECTRICA	760,05	
SERVICIOS TELEFONOS CELULAR	11505,14	
SERVICIOS TELEFONOS CONVENC	6042,07	
FLETES Y ENVIOS	10,35	
MANTENIMIENTO EQUIPOS	3479,88	
PAGO POR CONDOMINIO	5509,71	
GASTOS DE REPRESENTACION	0	
MANTENIMIENTO MUEBLES	40,00	
MANTENIMIENTO OFICINA	33758,52	
BENEFICIO EMPLEADOS	23000,00	

PERMISO FUNCIONAMIENTO	3932,79
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	3469,16
ATENCION CLIENTES	62858,67
CUOTAS Y AFILIACIONES	381,56
COMISION AGENTES VENTAS	909,41
GASTOS POR TARJETAS DE CREDI	25809,78
OTROS GASTOS	946,67
COSTO B S P	2006,26
GASTOS LEGALES	0

OTROS GASTOS 27968,79

INTERESES	5576,84
IMPUESTOS	3840,00
GASTOS BANCARIOS	18551,95

GASTOS DEPRECIACION 6020,00

DEPRECIACION MUEBLES	2250,00
DEPRECIACION EQUIPO COMPUT/	2250,00
DEPRECIACION EQUIPO OFICINA	1000
POR INCOBRABLES	520

15% PARTICIPACION TRABAJAD 4643,42

.....UTILIDAD DEL EJERCICIO 26312,72

..UTILIDAD DEL EJERCICIO



EL GERENTE GENERAL
Maria del Carmen Mora P.



EL CONTADOR
Marcelo Aizaga

NOTAS A LOS BALANCES

GASTOS GENERALES

El detalle de la Cuenta Gastos ha sido presentado utilizando una clasificación

basada en la función del gastos dentro de esta empresa, lo que proporciona una información fiable y medible

Estos rubros representan y forman parte del costo de ingresos ya que para generar un ingreso se tuvo que generar un gasto de

Dentro del grupo Gastos de Personal están los sueldos netos los mismo que son aportados al IESS, además están todos los beneficios sociales a que tienen derecho los empleados y los honorarios que es el valor que tienen las ejecutivas que realizan las funciones de Gerencia General y Gerencia Comercial.

La cuenta Atención a personal representa todo gasto que por fechas especiales, Cumpleaños y cumplimiento de objetivos se ha entregado al personal, aniversarios fiestas especiales como navidad, día de la ciudad y se ha registrado el valor de \$ 34654.74

Como sueldos y beneficios del trabajador es 166.076,11

Los Gastos Administrativos son aquellos que han sido necesarios incurrir para mantener

o mejorar los ingresos de la empresa, estos han sido registrados apegados a las disposiciones legales y con justificativos del caso.

El gastos Movilización y transporte es del personal para cumplir sus labores es 2046.95 la Gerencia ha dividido en dos grupos lo que gastos las ejecutivas por visitas periódicas a los proveedores y clientes por temas de oficina. y el otro grupo el gastos que genera el señor mensajero y demás personal de oficina.

Otro rubro de mayor importancia es el Gastos Teléfono tanto celular y convencional y esto se debe por que el centro de operaciones y actividades del giro de este negocio es en base a comunicaciones directas con el cliente y prestador de los servicios y esto es telefónicamente por el sistema convencional, teléfono celular y el internet este rubro es de \$ 17.547,21

Dentro del Grupo de Gastos Administrativos está el rubro de Condominio, este pago se verá incrementado con el nuevo local por que sus dimensiones son mayores al local anterior y Se cancela como \$ 459,14 por mes.

La política contable de activos fijos ha sido acordado entre el administrador contable y la autorización de la Gerencia General. Esto se tomó en cuenta las necesidades de la empresa y para dar mayor servicios al cliente y a los empleados.

CUENTAS POR COBRAR

En esta empresa las Cuentas por Cobrar a clientes no relacionados se genera como contraprestación por la entrega física o electrónica de boletos aéreos o voucher de servicios de turismo emisor o receptor que a nombre de las líneas aéreas y operadores de turismo esta empresa generó una venta de servicios. Las facturas que emite metrocumbayá a favor de sus clientes se incluyen como dispone la ley los servicios que directamente presta la agencia y sus respectivo impuesto a pagar.

Por clientes : 91.524,69
Por empleados 39519.65

1.- Crédito directo personal.

Este tipo de crédito se otorgó bajo la confianza que se tiene al cliente entendiéndose que debería cancelar su cuenta a un plazo de ocho (8) de emitida la factura, lamentablemente de esto no existe el cumplimiento del cliente.

2.- Crédito directo corporativo.

Se lo hace previo un acuerdo escrito o verbal entre una institución y Esta Agencia actuando la una como cliente y la otra como proveedor

En donde el cliente recibe sus boletos y voucher junto a la factura Total comprometiéndose en cancelar a un plazo de ocho (8) días Por ser esta empresa cuya finalidad específica es la de ser intermedia - Diaria – comisionista en el caso de mora en la cancelación de sus Facturas no cobra intereses en mora, igual no se cumple en su totalidad.

3.- Ventas con Tarjeta de Crédito

Esta empresa recibe como pago por los boletos y voucher emitidos a Favor de los clientes a nombre de las líneas aéreas y operadores Voucher de T/credito para el cobro directo o entregándose a las Compañías de aviación para que lo cobren directamente (CCF) sus Valores y por los servicios directos de la Agencia esta entrega a las Diferentes empresas empresa de T/Credito para que nos cancelen O acrediten directamente en la cuenta bancarias en los plazos Ya establecidos este sistema es un gran porcentaje que maneja esta empresa y eso ha permitido manejar una buena liquidez.

CUENTAS POR PAGAR

1.- Se registra como Cuentas por pagar a Largo plazo la deuda que la empresa adquirió con el Sr. Pablo Burbano de Lara para la compra del Local que ocupa MetroCumbayá, cuyo valor a devengar es: como Capital es US 42.441,77 y por intereses la cantidad de US.13.717,92 total US 56.159,69

La cuenta por pagar a Sra. María del Carmen Mora es de \$ 38.532,69 para ser cancelado a largo plazo

2.- El resto son valores a pagar a Proveedores de Servicios a favor de nuestros clientes el mismo que se lo va a desembolsar en el transcurso del año

2013

3.- Las cuentas por pagar de de beneficios empleados es el valor correspondiente al 15% de las utilidades a que tiene derecho como dispone la ley, y los anticipos son depósitos que hemos recibido de nuestros clientes para ser utilizados en el año 2013, igualmente los depósitos del Grupo colegio Alemán que en el nuevo año se emitirán los boletos
Para utilizar los depósitos efectuados

RESULTADOS

Para este período la empresa ha generado una utilidad contable de US 30.956,14 que, siguiendo la disposición legal del Código del Trabajo se procedió a repartir a los empleados el 15% quedando así...el 10% para cada trabajador que corresponde a US 3.095,61 y el 5% a cada trabajador que haya justificado tener cargas familiares de acuerdo a la norma vigente cuyo monto es de US 1.547,81

Como utilidad a favor de los Accionistas ha quedado el valor de US 26.312,72 el mismo que y por acta de accionistas de dará el tratamiento que lo señalen
Se recuerda que esta distribución se hará en base a número de acciones y descontando La retención del impuesto a la renta como determina la ley.

Adjunto cuadro explicativo y condensado de lo acontencido en términos generales y lo facturado como lo recibido por esta agencia como comisiones y servicios, lo que recibe la agencia es desde el rubro de comisiones lo anterior es valores como intermediaria transfirió a sus proveedores.

MARCELO AIZAGA
CONTADOR

INFORME DE GERENCIA GENERAL
EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2013

SEÑORAS SOCIAS Y ACCIONISTAS:

Dando cumplimiento a los que dispone La Superintendencia de Compañías, me permito dar a conocer el informe sobre las gestiones y resultados del periodo económico del 2013

En el contexto de las estrategias y planes trazados a inicios del año 2013, ha sido gratificante el haber culminado y dejado evidencia los beneficios obtenidos. Creo que ha sido muy importante el haber mantenido objetivos claros como por ejemplo; Aumentar y sostener en nuestro equipo de trabajo una cultura de ventas que nos permitiera crecer en forma sostenible en todas las épocas del año y dando énfasis en aquellos momentos de temporada alta y para cumplir satisfactoriamente con las aspiraciones y necesidades de nuestros clientes.

Otro de los objetivos que hemos logrado es ir actualizando e incorporando los productos que nuestros proveedores y mayoristas de turismo emisoro ofrecen al mercado y también sujetándonos a los programas referenciales que vienen dirigidos desde las oficinas de Metropolitan Touring y Ética para el turismo receptivo para lo que hemos realizado cambios en los sistemas tecnológicos de en las máquinas de algunos de nuestros empleados.

También como otro objetivo alcanzado es el haber cumplido satisfactoriamente en mantenimiento y captura de nuevos y potenciales clientes para lo que con la visión y aporte de María del Carmen Burbano de Lara como Gerente Comercial se mantiene con éxito el equipo de trabajo a dos personas que manejen exclusivamente el Corporativo.

Por lo expuesto y con el compromiso de todos estos son los resultados en cifras obtenidos en el periodo económico 2013 que han servido para la toma de decisiones para el futuro cercano:

**RESULTADOS COMPARATIVOS
ENTRE LOS AÑOS 2013 Y
2012**

VENTAS

	AÑO 2013		AÑO 2012	
	TARIFA NETA	FISICO	TARIFA NETA	FISICO
POR BOLETOS NACIONALES	985872.	9148	627512.	7061
POR BOLETOS INTERNACIONALES	3335526.	2520	1590763.	2439
POR PAQUETES TURISMO	1.291720.		969.475.	

RESULTADOS

COMISIONES POR:

BOLETOS NACIONALES
BOLETOS INTERNACIONALES
POR SOBRE-COMISION
POR PAQUETES TURISMO
POR TASAS DE EMISION
OTROS INGRESOS
POR COMISION HOTELES INT
POR COMISION RENTA AUTO

	37388.91		15818.72
	10493.61		41406.60
	131390.42		71819.41
	105751.18		73713.19
	261594.51		190750.24
	13834.12		17329.95
SUMAN...	560450.75		410838.11

GASTOS EFECTUADOS

GASTOS POR PERSONAL	207088.81		170538.95
GASTOS POR HONORARIOS	84000.		92830.80
GASTOS ADMINISTRATIVOS	243049.22		106227.99
SUMAN.....	534138.03		369597.74

HOJA No. 3

Las utilidades registradas son:

Por el año 2013 la utilidad es \$ 30956.157 el 15% para los empleados \$ 4.643.42 ha sido repartido conforme lo dispone la ley.

Igualmente deseo manifestar que las obligaciones y controles ante el S.R.I., IESS, Súper de Compañías y Ministerio del Trabajo se encuentran legalizadas y sus pagos al día sin registrar al 31 de Diciembre ninguna deuda ni otro trámite pendiente. Creo que es necesario informar que, para cumplir con lo que dispuso la IATA que es el órgano internacional cuya misión principal es controlar y regular a las Agencias de Viajes y líneas aéreas del mundo nos solicitó que entreguemos una garantía bancaria de US 65.000,00 que efectivamente lo hicimos para lo que tuvimos que acudir a un endeudamiento a 18 meses plazo ante el Banco Pichincha y también hemos puesto en marcha el sistema de nuestra cartera para manejar de la mejor manera y con plazos más cortos y accesibles a nuestra economía el tema de cartera.

Hemos sido capaces de cumplir con éxito nuestras metas de este año, sin renunciar a construir otro futuro mejor en el corto plazo, por eso la confianza y visión de nuestras accionistas y socias ha sido fundamental, sin embargo es el permanente esfuerzo y compromiso de todos nuestros colaboradores lo que ha hecho posible tener estos resultados a ellos mi más sincero agradecimiento.

Quito, 30 de Marzo del 2014

Atentamente,

*María del Carmen Mora P.
GERENTE GENERAL
C.I. 1705448726*