

San Gabriel, 30 de Marzo del 2019

INFORME DE GERENCIA GENERAL
PERIODO ENERO – DICIEMBRE DEL 2018

Señores:

ACCIONISTAS TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL TRANS
EVERCOLDEN S.A

Presente.

De mi consideración:

TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL. Es una Compañía de servicios dedicada al transporte de pasajeros, se constituyó el 15 de Agosto del 2012 y a la fecha cuenta con 23 Socios activos, lo cual se ha mantenido en el transcurso de este año.

El grupo societario de Transporte escolar e institucional TRANEVERCOLDEN S.A. a Diciembre del 2018 fue:

Nº	NOMBRE	NACIONALIDAD	% PARTICIPACIÓN	CAPITAL PAGADO
1	ANGULO PATRO ALEXANDRA	ECUATORIANA	3,45%	50,00
2	CHALA CHALA TITO ADALBERTO	ECUATORIANA	3,45%	50,00
3	CUARAN GARCIA JOSE VICENTE	ECUATORIANA	3,45%	50,00
4	GOMEZ TOVAR ANSELMO FLORESMILO	ECUATORIANA	3,45%	50,00
5	GUZMAN GUAMANZAR LENIN JAVIER	ECUATORIANA	3,45%	50,00
6	GUZMAN PERALTA SEGUNDO MARCELO	ECUATORIANA	17,24%	250,00

7	HERNANDEZ GER MARIO JOSE	ECUATORIANA	3,45%	50,00
8	IMAQUINGO MERINO LUCIO DANIEL	ECUATORIANA	3,45%	50,00
9	LAFUENTE GARCIA DANNY GABRIEL	ECUATORIANA	3,45%	50,00
10	LEON RUIZ LAURO MAURICIO	ECUATORIANA	3,45%	50,00
11	MENESES VALENZUELA ALEJANDRO DANIEL	ECUATORIANA	3,45%	50,00
12	MORENO MONTENEGRO JUAN JOSE	ECUATORIANA	3,45%	50,00
13	OJEDA CAIPE MIGUEL ANGEL	ECUATORIANA	3,45%	50,00
14	OJEDA VIVAS MIGUEL ANGEL	ECUATORIANA	3,45%	50,00
15	PALMA TAPIA JOCELIN MISHEL	ECUATORIANA	3,45%	50,00
16	POZO CHAMORRO VICENTE EFRAIN	ECUATORIANA	3,45%	50,00
17	POZO HERNANDEZ WILSON GERARDO	ECUATORIANA	10,34%	150,00
18	PUENTESTAR RODRIGUEZ MARIA VERONICA	ECUATORIANA	3,45%	50,00
19	RODRIGUEZ VALENCIA SEGUNDO GUSTAVO	ECUATORIANA	3,45%	50,00
20	ROSAS MORAN LUIS ANTONIO	ECUATORIANA	3,45%	50,00
21	RUALES AREVALO DIEGO PATRICIO	ECUATORIANA	3,45%	50,00
22	RUALES AREVALO NELSON SANTIAGO	ECUATORIANA	3,45%	50,00
23	TATES MONTENEGRO HECTOR HUGO	ECUATORIANA	3,45%	50,00
TOTAL			100,00%	1.450,00

El capital suscrito y pagado se ha mantenido en 1450.00 dólares tal como consta en el cuadro anterior.

Principales ejecutivos:

Presidente:

Nombre:	POZO CHAMORRO VICENTE EFRAIN
Nacionalidad:	Ecuatoriana
Cédula:	0400394177

Gerente General:

Nombre:	GUZMAN PERALTA SEGUNDO MARCELO
Nacionalidad:	Ecuatoriana
Cédula:	0400928636
Edad:	45 años
Años de experiencia:	4 años

Contadora:

Nombre:	Mireya Cuasquer Cuasapud
Nacionalidad:	Ecuatoriana
Cédula:	401541156
Edad:	34 años
Años de experiencia:	9 años
Título Profesional:	Ing. En Contabilidad y Auditoría

1.- Estructura Balance de Diciembre del 2018

La empresa mantiene su estructura de balance de acuerdo a la siguiente información.

2018	Monto	%
Activos	35,305.16	100%

Pasivos	15,615.12	44.23%
Patrimonio	19,690.04	55.77%

1.1.- Análisis de Activos a Diciembre 2018

Los activos de la empresa a Diciembre del 2018 están conformados de la siguiente manera:

1.2 Análisis del Activo Circulante

ACTIVO CORRIENTE	
Cooperativa Pablo Muñoz Vega	5991.17
Carteras clientes no relacionados	20280.21
DOC. Y CTAS. Por cobrar relacionados (SOCIOS)	8331.17
Cuentas x Cobrar al fisco	0.00
Total	34602.55

1.2.1 Bancos locales.

Los saldos que se mantiene a Diciembre 2018 en bancos es el siguiente:

BANCOS LOCALES		
10101020101	Cooperativa Pablo Muñoz Vega	5991.17
TOTAL		5991.17

Este saldo se puede comprobar en el estado de cuenta y las correspondientes conciliaciones bancarias.

1.2.2 **DOC. Y CTAS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS (SOCIOS)**

En las cuentas que a continuación se detalla se muestra la las aportaciones en mora de algunos de los socios, ya que como consta en reglamentos de la compañía cada mes se debe

aportar con 30.00 dólares, mediante junta también se decidió que se contabilizaran las aportaciones en mora hasta septiembre del 2018 por que no habido una respuesta positiva con respecto a esta recaudación; también se procedió ajustar algunos saldos que estaban sobrevalorados con respecto al año 2017 es así que en este balance se presenta saldos reales. Por un valor 8331.17

1.2.3 CUENTAS POR COBRAR FISCO

CUENTAS POR COBRAR FISCO	
Anticipo Impuesto a la renta	1787.72

Los valores por Retención en la fuente y anticipo a la renta serán cruzados al momento de declaración del Impuesto a la renta

1.3 Análisis del Activo no corriente.

Propiedad Planta y Equipo	
Muebles y Enseres	976,50
Equipos de oficina	36,00
Equipo de Computación y Software	720,25
TOTAL	1.732,75

La propiedad planta y equipo representa el 4.91 % de los Activos totales, No son valores representativos por que la compañía brinda el servicio de transporte como se demuestra en el cuadro adjunto.

2. Análisis de Pasivos

Los pasivos de Transporte Escolar e Institucional TRANSEVERCOLDEN SA. A Diciembre del 2018 están representados de la siguiente manera:

		% PARCIA L	% TOTAL
Pasivo Corriente	15,615.12	100%	100.00%
Pasivo no Corriente	0	3%	0.00%
total	15,615.13	100%	100.00%

2.1 Pasivo corriente

Los pasivos a corto plazo representan el 100% de los pasivos totales de la compañía, las deudas principales son por sueldos con los empleados y cuentas por pagar terceros.

Pasivo Corriente

Proveedores Generales	3.069,00
Sueldos x Pagar	1.432,23
Utilidades 15% empleados	941,42
Decimo 3ro x pagar	97,84
Decimo 4to x pagar	320,00
Fondos de Reserva por pagar	97,84
Cuentas x pagar terceros	7.055,50
I.E.S.S Personal x Pagar	149,09
I.E.S.S Patronal x Pagar	191,67
Ret. Serv. Transp. Priv. 1% 310	203,94
Ret. Ser. Serv 1% 312	65,00
Ret. Ser. Serv 10% 303	111,16
Ret. IVA 100%	133,33
Otros cuenta x pagar	1.747,10
TOTAL	15.615,12

Los sueldos por pagar corresponden a mes de diciembre del año 2018, Cuentas por pagar terceros es una cuenta que se viene arrastrando desde años atrás y es un monto que se irá ajustando en el transcurso de los próximos periodos, el IESS patronal corresponde al rubro por pagar generado en el mes de diciembre. Los impuestos por pagar está el impuesto generado por concepto de Renta y los impuestos mensuales por giro del negocio en el mes de diciembre, obligaciones con empleados es el rubro generado por el 15% de participación trabajadores del año 2018.

3 Análisis de Patrimonio

El patrimonio de la empresa se sustenta en un 54.78% del total de los Activos totales, de estas cuentas es importante detallar lo siguiente:

Patrimonio		
CAPITAL PAGADO	1,450.00	
Aportes Futuras Capitalizaciones s	10,866.79	
Reserva Legal	381.36	
Reserva de estatutaria	16.07	
Reserva de Capital	174.59	
resultados acumulado de años anteriores	7072.59	
resultados del Periodo	#####	
Total	19690.04	100 %

Los valores de capital social pagado no han sufrido ningún cambio pero en el transcurso del periodo 2018.

Con respecto al valor por futuras capitalizaciones no han cambiado pero considerando desde el año anterior y ya que estos valores se mantiene por más de un periodo es aconsejable que se capitalicen en el transcurso del año 2019, o en su defecto convertirlos en una deuda con accionistas.

4. Análisis de Ingresos a Diciembre del 2018

4.1 Análisis de Ingresos Operacionales

Ingresos Operacionales	
Vtas. Servicio de transporte	159,345.67
Aportaciones Socios	3390.00
Intereses Ganados	68.54
Total	159414.21

Los ingresos x servicios están debidamente sustentados con facturas legales emitidas a las diferentes instituciones con las cuales se ha mantenido contratos durante el año 2018. Con respecto a las aportaciones de los socios en el reglamento consta que cada socio aportara con 30.00 dólares mensuales por lo que este ingreso corresponde a dichas aportaciones.

5.- Análisis del Gasto

Los sueldos de la parte administrativa y de pago de transporte se detalla a continuación cabe señalar que todos los gastos están debidamente sustentados.

Costo Transporte	115.223,36
Adm. Sueldos	18.931,32
Adm. Decimo 13er. Sueldo	1.174,20
Adm. Decimo 14to Sueldo	772,00
Adm. Honorarios	1.745,46
Adm. IESS Aporte PATRONAL	4.089,12
Adm. Fond. Reserv. Mensual	1.174,20
Adm. Seguros y Reaseguros	851,64
Adm. SUMINISTROS Y MATERIALES	78,72
Adm. MANTENIMIENTO	22,32
Adm. PUBLICIDAD	93,75

Adm. Depreciaciones	109,95
Adm. Impuestos y Contribuciones	44,73
Adm. Otros Gastos	3.338,31
Intereses y Comisiones Bancarios	36,50
IVA que se Carga al Gasto	532,84
Gastos no Deducibles	4.919,63
TOTAL	153.138,05

Atentamente



Sr. Marcelo Guzmán
GERENTE GENERAL
TRANSEVERCOLDEN. S.A



Ing. Mireya Cuasquer.
CONTADORA GENERAL