

Quito, 22 de Mayo del 2020

Señores
Junta General de Accionistas
TRANSESPINVEG S.A

Señores Accionistas

Me complace dirigirme a ustedes, señores accionistas para poner a consideración el informe de Gestión en la que presentaré los resultados de TRANSESPINVEG S.A. durante el año 2019. Bajo un enfoque de CREATIVIDAD-ACCION Y SERVICIO

“ La Compañía se dedica EXCLUSIVAMENTE al transporte de carga pesada a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la ley Orgánica de transporte terrestre , tránsito y seguridad vial , sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia “

Es motivo de gran satisfacción para todos los colaboradores de TRANSESPINVEG S.A. informar mi Gestión en la búsqueda de una eficiente, oportuna y sobre todo una atención personalizada a los clientes, también se orientó al personal alcanzando resultados positivos en las actividades asignadas., gestión monitoreada por mi persona.

SITUACION FINANCIERA

Para analizar la situación financiera su estructura, crecimiento, inversión y financiamiento de los recursos, insertamos un cuadro comparativo de los Balances de Situación General de los dos últimos períodos.

CUENTA	31 DIC 2018	31 DIC 2019	INCREMENTO / DISMINUCIÓN	USO%
ACTIVOS				
Efectivo y su Equivalente	31.577,40	19.522,13	- 12.055,27	-38,18%
Cientes Locales	38.309,80	52.004,95	13.695,15	35,75%
Otras cuentas por Cobrar		2.902,93	2.902,93	100,00%
Propiedad Planta y equipo	123.633,47	92.829,73	- 30.803,74	-24,92%
Otros	27.425,39	33.088,98	5.663,59	20,65%
TOTALES	220.946,06	200.348,72	- 20.597,34	-9,32%

Con el análisis financiero se demuestra que los **ACTIVOS** totales del año 2019 registra \$ 200.348,72 que representa una disminución (-9,32%) con relación al año 2018. , porcentaje negativo en relación del año anterior. Esta disminución se refiere a la Cuenta Contable : **Activos Fijos y su Depreciación.**

La variación de los recursos en valores relativos referente a los **ACTIVOS** es la siguiente: Fondos Disponibles un decremento de 38,18 %, NO se realizaron provisiones financieras de gastos de inversión (ahorro programado) , en Cartera de Crédito se produce un incremento del 35.75%; una disminución del activo fijo (- 24,92.%) párrafo anterior se explico la razón , y otros el 20,65%.

CUENTA	31 DIC 2018	31 DIC 2019	INCREMENTO / DISMINUCIÓN	USO%
PASIVOS				
Proveedores	59.371,42	54.097,02	- 5.274,40	-8,88%
Proveedores años anteriores	19.470,20	19.470,20	-	0,00%
Obligaciones SRI	1.080,27	338,22	- 742,05	-68,69%
Impuesto a la Renta Causado	4.103,55	-	- 4.103,55	-100,00%
Impuesto a la Renta por Pagar		1.641,39	1.641,39	100,00%
Obligaciones less – Empleados	3.032,70	7.840,37	4.807,67	158,53%
Participación Trabajadores	-	2.418,68	2.418,68	100,00%
Dividendos por pagar	3.592,36	3.592,36	-	100,00%
Otros Pasivos	5.669,35	6.486,06	816,71	14,41%
Pasivos Largo Plazo	144.487,10	113.712,22	- 30.774,88	-21,30%
PATRIMONIO				
Capital Social	800,00	800,00	-	0,00%
Resultados anteriores	3.629,45	3.629,45	-	100,00%
Resultado del ejercicio - Pérdida	- 24.290,34	- 24.290,34	-	0,00%
Resultado del Ejercicio - Utilidad		10.613,09	10.613,09	100,00%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	220.946,06	200.348,72	- 20.597,34	-9,32%
	-	-		

En el cuadro que antecede podemos observar la variación de los recursos en valores relativos referente a los PASIVOS es la siguiente: Se concentra en los siguientes rubros contables, que representan el 92,37% del total de pasivos.

• Proveedores locales años anteriores	\$ 19,470,20	10%
• Dividendos por pagar	\$ 3.592,36	2%
• cuentas por pagar socio Biviana E.	\$ 47,550.00	23%
• Préstamos Bancarios	\$ 66.162,22	31,56%
• Proveedores locales	\$ 54.097,02	25,81%

SITUACION ECONOMICA

Para realizar el análisis económico de la empresa tomamos el Estado de Resultados del 1ero de Enero al 31 de Diciembre del 2019. Sus principales cuentas son : por el lado de los ingresos Transporte de carga pesada a nivel nacional, en cambio por el lado de lo egresos tenemos los costos y gastos Administrativos, Operativos y financieros .

En el período hemos recibido \$ 410.965,81 por ingresos en Transporte de carga pesada a nivel nacional , en cambio los costos y gastos fueron: por costos servicios de transporte a terceros \$ 239,847,80 , gastos de personal \$ 52.440,78, 33% , Gastos Operativos \$ 106.846,67 67% , se descomponen en los más relevantes combustibles \$ 15.701,44 Intereses préstamo \$ 9.300,20 , Gastos de Venta \$ 20.910,99 , Gastos administrativos \$ 16.530,38 , Depreciación de Activos Fijos – Vehículos \$ 30.803,70 , otros \$ 13.599,96 sumando un total de \$ 400.352,72

DISTRIBUCION DE LA UTILIDAD

De acuerdo a las leyes , reglamentos y disposiciones de los organismos de Control como son : SRI, Ministerio de Trabajo, Super-Intendencia de Cias. Se realizó distribución de utilidades del Ejercicio Económico \$ 16.124,53 , 15% Participación Trabajadores \$ 2.418,68 se distribuyó a prorrata " coeficiente de distribución " en relación al tiempo de servicio , cargas familiares , el 22% Impuesto a la Renta Sociedades \$ 3,092,76 mediante la Conciliación Tributaria que determina el SRI. , se obtuvo un saldo a favor de la empresa – " crédito Tributario Imp.a la renta \$ 924,46 , es decir se restó retenciones del ejercicio fiscal (3.726,51) + crédito tributario años anteriores (290,71) , La participación socios \$ 10.613,09

CONCLUSION

INDICADORES DE GESTION

Los indicadores financieros consolidados que mantiene TRANSESPINVEG S.A. al 31 de Diciembre del 2019, se presentan así:

ESTRUCTURA Y CALIDAD DE LOS ACTIVOS

- **ACTIVOS IMPRODUCTIVOS NETOS / TOTAL ACTIVOS**

Establece la capacidad de la empresa para mantener activos improductivos bajo mientras más bajo mejor : 35,991,61 / 200.348,72 Empresa 17,96% / Sistema 5,56%

- **ACTIVOS PRODUCTIVOS / PASIVO CON COSTO**

Mide la eficiencia en la colocación de los recursos captados. La relación mientras más alta mejor : 164.356581 / 200.348,72 Empresa 82 % /

MANEJO ADMINISTRATIVO

GRADO DE ABSORCIÓN - Gastos Operacionales / Margen Financiero

Determina la capacidad de la empresa para solventar los gastos de funcionamiento, mide cuanto representa los gastos de operación en el margen neto Financiero, mientras más bajo mejor, pero tomando en cuenta que excesivamente bajo es una señal de ineficiencia.

106.846,67 / 241.065,27 Empresa 44,32% / Sistema 51,80%

GASTOS DE PERSONAL / ACTIVO TOTAL PROMEDIO

Mide cuanto representa los gastos anualizados del personal en relación con el activo total, mientras más bajo mejor considerando que requiere de un mínimo indispensable, que en este caso se ha definido en 1% : 52. 440,78 / 210.647, 39 Empresa 24,90% / Sistema 12,01%

GASTOS OPERATIVOS / ACTIVO TOTAL PROMEDIO

Mide la proporción de los gastos operativos, con respecto al promedio de activos que maneja la empresa. Esto, es el nivel de costo que conlleva manejar los activos, con respecto de dichos activos. 106.846,67 / 210.647,39 Empresa 50,72%

RENTABILIDAD

RENDIMIENTO OPERATIVO / ACTIVO (ROA)

Mide la rentabilidad de los Activos , mayores valores de este Ratio , representan una mejor condición , mientras más alto mejor . Para el análisis se establece un mínimo 1%, pero lo que se espera es que sea mayor al índice anual de precios al consumidor (inflación)

10.613,09 / 210.647,39 Empresa 5,04%

RENDIMIENTO OPERATIVO / PATRIMONIO (ROE)

Mide la rentabilidad del Patrimonio. Mayores valores de este Ratio , representan una mejor condición . Mientras más alto mejor. 10.613,09 / 16.924,53 Empresa 0,63

FONDOS DISPONIBLES / TOTAL PASIVOS A CORTO PLAZO

Mide el nivel de disponibilidad que tiene la entidad para atender el pago de pasivos de Mayor exigibilidad. La Relación mientras más alto es mejor.

19.522,13 / 95.884,30 Empresa 30,36, %

ACTIVOS CORRIENTES - PASIVOS CORRIENTES

71,527;08 - 95:884,30 = 24:357,22 cuenta con 74% para cubrir sus obligaciones corrientes en caso de disolución de la empresa.

RECOMENDACIONES :

En esta época de incertidumbre económica, es recomendable que todos realicemos un consumo inteligente, procurando mantener una cultura de ahorro que permita enfrentar posibles imprevistos.

Considerando las medidas que puede tomar el gobierno, en temas de servicio de transporte pesado , así como debemos tomar en cuenta las elecciones presidenciales para el 2021. Es necesario elaborar un Presupuesto para optimizar los recursos y cumplimiento de metas, objetivos , proyecciones y de mejor manera aplicar las normas y resoluciones aprobadas.

Implementar los manuales de : Manual de prevención e Instructivo de Bioseguridad frente al virus COVID19 , Organigrama Estructural y funcional de la empresa , manual o Instructivo de contribución de los socios con respecto al uso de punto d emisión , Manual de Funciones, Manual de Procesos financieros para gastos de inversión , Instructivo de Gestión de Crédito y Cobranza, Reglamento Contratación de Servicios a terceros y puntos de emisión .

Quiero dejar constancia que durante el año 2019, Transespinveg s.a. No ha recibido de parte de los Socios, aportes – retribuciones contra la prestación del servicio como punto de emisión, toda vez que es de su conocimiento señores socios que se genera gastos administrativos para mantener los puntos de emisión. .

AGRADECIMIENTO

Expreso mi profundo agradecimiento a todos los señores socios por la confianza permanente que han depositado en mí persona , para desempeñar el cargo de Gerente General , de igual manera reconocer la importante labor que desempeñan los trabajadores señores y señoritas quienes con responsabilidad ejecutan las tareas asignadas y constituyen la base para el logro de las metas, proyectos y actividades programadas para el crecimiento de la institución, y de esta manera se refleja su apoyo en mi gestión y contribución al logro de resultados financieros y administrativos incluidos en este informe. Invito a todos a que continuemos trabajando por la consolidación de nuestra empresa.

Atentamente,



Biviana Vanneth Espinoza Bastidas

GERENTE GENERAL