

INFORME DE GERENCIA A LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE GAMBOA POVEDA EASYTRAVEL CIA. LTDA DEL EJERCICIO ECONOMICO 2019

Señores Accionistas:

En cumplimiento de las disposiciones legales y lo establecido en los estatutos sociales de la compañía, la administración presenta a ustedes el informe económico del ejercicio correspondiente al año 2019. Este informe contiene el análisis de los acontecimientos y resultados del año en mención e incluye las previsiones para el año 2020.

ENTORNO

El presente análisis se puede destacar lo más relevante en el año 2019, en el mes de octubre, noviembre y diciembre del 2019 fueron afectadas por el paro nacional en el Ecuador, el sector turístico es el más vulnerable ante todo acontecimiento, político, de salud y económico.

El desarrollo turístico sostenible entra en un estado de emergencia nos hallamos en una situación de crisis. En estas situaciones, los conocimientos específicos adquiridos en el ámbito de la gestión de crisis en el turismo pueden ayudar a aprovechar las oportunidades que se presentan a organizaciones y negocios turísticos. El estado de emergencia provocado por una crisis que impacta en un destino turístico representa una oportunidad para alcanzar los retos de competitividad y sostenibilidad que se pide actualmente a los destinos turísticos. Para un mejor aprovechamiento de estas oportunidades es necesaria una preparación previa y cierta anticipación, es en la fase de reducción de la crisis cuando se deben establecer una serie de señales de alerta o indicadores que permitan actuar eficientemente. Se analizan tres casos de buenas prácticas en destinos turísticos afectados por un suceso negativo que pueden ayudar a ilustrar esta idea y muestran acciones específicas a llevar a cabo.

LA EMPRESA

Para la empresa, el año 2019 fue un año de crecimiento importante en los ingresos y de mejoramiento en los resultados económicos. Si analizamos lo que ha pasado en los últimos años vemos que las utilidades venían decayendo sustancialmente, sin embargo en el 2019 la empresa logra recuperarse debido a que se consiguió un volumen de Contratos con el sector público que permitió conseguir una utilidad satisfactoria hasta el mes de septiembre del 2019, y los meses de octubre, noviembre y diciembre 2019 esa utilidad fue afectada por el Paro Nacional de los Indígenas por las nuevas medidas económicas, la empresa tuvo una pérdida económica donde no se pudo recuperar.

Normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor:

De acuerdo a la resolución 04.Q.I.J.001 de la Superintendencia de Compañías publicada el 10 de marzo del 2004, la empresa debe exponer sobre el estado de

cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor. Con el fin de garantizar la autenticidad de los ítems producidos por la empresa, ésta tiene legalizados y actualizados los registros de las marcas de su propiedad. De igual manera, constata la propiedad de las marcas subcontratadas por terceros ya sea a través de la presentación de contratos de licencia o de las representaciones de sus clientes.

Cumplimiento de las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF para PYMES

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF para PYMES la cual incluye el diseño, implementación y la mantención del Control Interno relevante para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros, los cuales están libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error.

RESULTADOS

A continuación, se presentan las cifras más relevantes de los resultados del ejercicio y la situación financiera al 31 de diciembre del 2019

	2018	2019
Activo	48368.35	36912.77
Activo corriente	46720.19	30301.40
Activo no corriente	1648.16	6611.37
TOTAL ACTIVO		36912.77
Pasivo		76662.29
Pasivo corriente	91407.34	76662.29
Pasivo no corriente		
Patrimonio Neto	43038.99	39749.52

	2018	2019
Ingresos	94483,60	95759.00
Reembolsos Informativos (Ingresos) de agencias de viajes	698248,12	961067,15
Costos y gastos	119318,13	91085,13
Reembolsos Informativos (Gastos) de agencias de viajes	642.981,64	1.056.129,75
Utilidad / Perdida (después de impuestos y participación)	-24834.53	4.673.87

ANALISIS DE LOS RESULTADOS

Resultados financieros:

De los Balances y el Estado de Pérdidas y Ganancias adjuntos se puede observar que la empresa incrementó sus ingresos en el 2019. La facturación de este año fue de \$95759.00, mayor en un 1.33% a los ingresos del 2018.

Por otra parte, el crecimiento de los ingreso permitió a la empresa que se alcanzara un mayor nivel de utilidades. Los dos últimos años tuvimos una caída drástica de las utilidades pero finalmente en el 2019 nos hemos podido recuperar gracias al que el volumen nos permitió cubrir de una manera mejor nuestros costos fijos.

Adicional al análisis hay reportar el valor de los reembolsos del 2018 fue de \$ 642.981,64 y en el 2019 \$1.056.129,75

Cuentas del Balance:

Al comparar los Balances Generales del 2019 con relación al 2018 podemos observar un incremento importante del Activo y del Pasivo y, un fortalecimiento del Patrimonio como consecuencia del incremento en las utilidades.

Con respecto al activo corriente, el efectivo y equivalente en efectivo de \$ 10.532.68 a \$4.278.19 ya que al finalizar el año nos cancelaron la mayor parte de lo facturado. Las cuentas por cobrar a clientes fueron de \$ 4.139.70 Hubo por otra parte una reducción de otras cuentas por cobrar de \$18234.56 a\$ 0.00 donde se cobraron la totalidad, el movimiento del dinero es para invertir en los paquetes turísticos de los clientes.

En lo que se refiere a los activos no corrientes, en propiedad planta y equipo, se adquirió equipo de construcción y vehículos y equipo caminero móvil, sin embargo el valor neto de propiedad planta y equipo no se incrementó por efecto de la depreciación del equipo existente.

Crédito Tributario I.V.A.	\$2547.95
Crédito Tributario RENTA	\$1101.00
Muebles y Enseres	\$2.291.35
Equipo de Computación y Software	\$ 3.105.79
Otros Activos Planta y Equipo	\$1214.23

Con respecto a los Pasivos también hay un crecimiento en el 2019. Cuentas por pagar (Proveedores NO relacionados por reembolsos informativos) \$ \$70.576.79, finalizaron el 31 Diciembre del 2019, y en el 2018 se obtuvo un valor de \$87.753.22.

PROVISIONES BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADO

DETALLE	2018	2019
Provisión XIII Sueldo	213.06	275.20
Provisión XIV Sueldo	209.08	233.33
Provisión Fondo de Reserva	0.00	275.09
Provisión Vacaciones	106.52	137.60
Aporte Patronal	285.07	401.25
Aporte Individual IESS	241.62	312.08
Participación Utilidades 15% Emp.	0.00	701.08
Nómina por Pagar	2556.57	3302.45

En cuanto a la participación a trabajadores y el impuesto a la renta del ejercicio crecieron como consecuencia de las mejores utilidades y alcanzaron el valor de \$ 595.92 a distribuirse y en el 2018 fue una pérdida donde existieron utilidades a distribuirse.

PERDIDA 2018	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018
-24834.53	4.673.87

El patrimonio de la empresa como ya mencionamos anteriormente aumentó en el 2019 debido también al incremento de las reservas y utilidades.

GAMBOA POVEDA EASYTRAVEL CIA.
LTDA

Estado de Resultados Integrales
del 01 de Enero al 31 de Diciembre de
2019

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año 2019
		\$
4	INGRESOS	95.759.00
	INGRESOS DE ACTIVIDADES	\$
4.1.	ORDINARIAS	95.759.00
	INGRESOS DE ACTIVIDADES	\$
4.1.1.	ORDINARIAS	95.759.00
		\$
4.1.1.01.	VENTAS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	95.759.00
		<u>\$</u>
4.1.1.01.01.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	<u>95.759.00</u>
		\$
4.1.1.01.01.01	Venta Servicios 12%	95.759.00
		\$
4.1.1.01.01.01	Venta por Reembolsos	961.067.15
		<u>\$</u>
5	GASTOS	<u>91.085.13</u>
		\$
5.1.	GASTOS	91.085.13
		\$
5.1.1.	GASTOS OPERACIONALES	91.085.13
		<u>\$</u>
5.1.1.01.	GV GASTOS DE VENTA	<u>53.187.21</u>
		<u>\$</u>
5.1.1.01.01.	GV SUELDOS Y SALARIOS	<u>37.806.20</u>
		\$
5.1.1.01.01.01	GV Sueldos	37.806.20
5.1.1.01.01.03	GV Horas Extras	
5.1.1.01.01.05	GV Bono de Productividad	
		<u>\$</u>
5.1.1.01.02.	GV BENEFICIOS SOCIALES	<u>15.381.01</u>
		\$
5.1.1.01.02.01	GV Aporte Patronal	4.768.30
		\$
5.1.1.01.02.02	GV XIII Sueldo	3.487.29
		\$
5.1.1.01.02.03	GV XIV Sueldo	2.692.33
		\$
5.1.1.01.02.04	GV Fondo de Reserva	2.689.44
		\$
5.1.1.01.02.05	GV Vacaciones	1.743.65
		\$
5.1.1.01.02.07	GV Uniformes y Utiles de Trabajo	-
5.1.1.01.02.08	GV Desahucio e Indemnización	
		<u>\$</u>
5.1.1.01.03.	GV GASTOS FIJOS	<u>19.564.74</u>
5.1.1.01.03.01	GV Depreciaciones	\$

		-
		\$
5.1.1.01.03.03	GV Arrendamiento	18.428.60
		\$
5.1.1.01.03.04	GV Servicios Basicos	1.136.14
		\$
5.1.1.01.04.	GV GASTOS GENERALES	<u>11.307.42</u>
		\$
5.1.1.01.04.01	GV Suministros y materiales	2.036.68
		\$
5.1.1.01.04.02	GV Servicios Turísticos	-
		\$
5.1.1.01.04.03	GV Alimentación	2.022.28
		\$
5.1.1.01.04.04	GV Reembolso por viaje (Informativo)	1.056.129.75
		\$
5.1.1.01.04.05	GV Publicidad y propaganda	3.297.00
	GV Servicio de Intermediación	\$
5.1.1.01.04.06	(Informativo)	34.370.84
		\$
5.1.1.01.04.07	GV Seguros	-
5.1.1.01.04.08	GV Combustibles y lubricantes	\$
		\$
5.1.1.01.04.09	GV Gasto de Transporte (Informativo)	1.656.68
		\$
5.1.1.01.04.10	GV Otros gastos	-
		\$
5.1.1.01.04.12	GV Gasto mantenimiento	2.294.78
		\$
5.1.1.02.	GA GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>6.761.44</u>
		\$
5.1.1.02.01.	GA SUELDOS Y SALARIOS	-
		\$
5.1.1.02.01.01	GA Sueldos	-
5.1.1.02.01.03	GA Horas Extras	
5.1.1.02.01.05	GA Bono	
		\$
5.1.1.02.02.	GA BENEFICIOS SOCIALES	-
		\$
5.1.1.02.02.01	GA Aporte Patronal	-
		\$
5.1.1.02.02.02	GA XIII Sueldo	-
		\$
5.1.1.02.02.03	GA XIV Sueldo	-
5.1.1.02.02.04	GA Fondo de Reserva	
		\$
5.1.1.02.02.05	GA Vacaciones	-
		\$
5.1.1.02.03.	GA GASTOS ADMINISTRACION	3.618.13
		\$
5.1.1.02.03.01	GA Honorarios Profesionales	240.00

5.1.1.02.03.02	GA Servicios Personales	\$
		3.378.13
5.1.1.02.04.	GA GASTOS GENERALES	\$
		1.638.97
5.1.1.02.04.01	GA Gastos de imprenta	\$
		128.00
5.1.1.02.04.02	GA Gasto Ferrreteria	-
	GA Combustibles y lubricantes (No	\$
5.1.1.02.04.03	Deducible)	264.32
	GA Fletes, Transportes y	\$
5.1.1.02.04.05	Correspondencia	-
		\$
5.1.1.02.04.06	GA Gastos Gestion	911.85
		\$
5.1.1.02.04.07	GA Seguridad y Monitoreo	334.80
		\$
5.2.	GASTOS FINANCIEROS	1.504.34
		\$
5.2.1.	GASTOS FINANCIEROS	1.504.34
		\$
5.2.1.01.	GASTOS FINANCIEROS	1.504.34
	INTERESES Y COMISIONES	\$
5.2.1.01.01.	BANCARIAS	1.504.34
		\$
5.2.1.01.01.02	Gasto Servicio (Datafast)	1.504.34
		\$
5.2.1.01.01.05	Otros Gastos Financieros	-
		\$
	Utilidad o Perdida:	4.673.87

GAMBOA POVEDA EASYTRAVEL CIA.
LTDA

Estado de Situación Financiera
31 de Diciembre del 2019

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año 2019
		\$
1	ACTIVO	36.912.77
		\$
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	30.301.40
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	\$
1.1.1.	EFFECTIVO	4.278.19
		\$
1.1.1.01.	CAJA	-
		\$
1.1.1.01.01.	Caja General	-
1.1.1.01.01.01	Caja	\$ -
		\$
1.1.1.02.	BANCOS	4.278.19
		\$
1.1.1.02.01.	BANCOS MONEDA NACIONAL	4.278.19
		\$
1.1.1.02.01.01	Bancos	4.278.19
		\$
1.1.2.	ACTIVOS FINANCIEROS	22.374.26
	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR	\$
1.1.2.01.	CLIENTES	4.139.70
	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR	\$
1.1.2.01.01.	CLIENTES	4.139.70
		\$
1.1.2.01.01.01	Clientes	4.139.70
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$
1.1.2.02.	RELACIONADA	-
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$
1.1.2.02.01.	RELACIONADA	-
1.1.2.02.01.01	Prestamos Empleados	-
		\$
1.1.2.03.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18.234.56
		\$
1.1.2.03.01.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18.234.56
		\$
1.1.2.03.01.03	Otras Cuentas por Cobrar	18.234.56
	SERVICIOS Y OTROS PAGOS	\$
1.1.4.	ANTICIPADOS	-
	SERVICIOS Y OTROS PAGOS	\$
1.1.4.01.	ANTICIPADOS	-
		\$
1.1.4.01.04.	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	-
1.1.4.01.04.01	Anticipos a Socios	\$ -
	ACTIVOS POR IMPUESTOS	\$
1.1.5.	CORRIENTES	3.648.95

1.1.5.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	\$	3.648.95
		\$	
1.1.5.01.01.	CREDITO TRIBUTARIO DEL I.V.A	\$	3.648.95
		\$	
1.1.5.01.01.01	Crédito Tributario I.V.A.	\$	2.547.95
		\$	
1.1.5.01.01.02	Crédito Tributario RENTA	\$	1.101.00
		\$	
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	\$	6.611.37
		\$	
1.2.1.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	6.611.37
		\$	
1.2.1.02.	EDIFICIOS	-	
		\$	
1.2.1.02.01.	EDIFICIOS NETO	-	
1.2.1.02.01.04	Edificio/Adecuaciones e Instalaciones (-) Dep. Acum. Edificio/Adecuaciones e		
1.2.1.02.01.05	Instalac.		
		\$	
1.2.1.05.	MUEBLES Y ENSERES	\$	2.291.35
		\$	
1.2.1.05.01.	MUEBLES Y ENSERES NETO	\$	2.291.35
		\$	
1.2.1.05.01.01	Muebles y Enseres	\$	2.291.35
1.2.1.05.01.02	(-) Deprec. Acum. Muebles y Enseres	\$	-
		\$	
1.2.1.07.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$	3.105.79
		\$	
1.2.1.07.01.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN NETO	\$	3.105.79
		\$	
1.2.1.07.01.01	Equipo de Computación y Software (-) Deprec. Acum. Equipo de	\$	3.105.79
1.2.1.07.01.02	Computación	\$	-
		\$	
1.2.1.08.	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	-	
		\$	
1.2.1.08.01.	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE NETO	-	
		\$	
1.2.1.08.01.01	Vehículos	\$	-
1.2.1.08.01.02	(-) Deprec. Acum. Vehículos	\$	-
		\$	
1.2.1.09.	OTROS ACTIVOS PLANTA Y EQUIPO	\$	1.214.23
		\$	
1.2.1.09.01	OTROS ACTIVOS PLANTA Y EQUIPO	\$	1.214.23
		\$	
1.2.1.09.01	Otros Activos Planta y Equipo	\$	<u>1.214.23</u>
		\$	
2	PASIVO	\$	<u>(76.662.29)</u>
		\$	
2.1.	PASIVO CORRIENTE	\$	<u>(76.662.29)</u>
		\$	
2.1.1.	CORRIENTE	\$	<u>(76.662.29)</u>
		\$	
2.1.1.01.	ACREEDORES LABORALES	\$	<u></u>

		<u>(5.638.09)</u>
	ACREEDORES LABORALES CON EL	\$
2.1.1.01.01.	IESS	<u>(3.302.45)</u>
		\$
2.1.1.01.01.01	Nómina por Pagar	<u>(3.302.45)</u>
2.1.1.01.01.02	Préstamos I.E.S.S.	-
	PROVISIONES BENEFICIOS DE LEY A	\$
2.1.1.01.02.	EMPLEADO	<u>(2.335.64)</u>
		\$
2.1.1.01.02.01	Provisión XIII Sueldo	<u>(275.20)</u>
		\$
2.1.1.01.02.02	Provisión XIV Sueldo	<u>(233.33)</u>
		\$
2.1.1.01.02.03	Provisión Fondo de Reserva	<u>(275.09)</u>
		\$
2.1.1.01.02.04	Provisión Vacaciones	<u>(137.60)</u>
		\$
2.1.1.01.02.05	Aporte Patronal	<u>(401.25)</u>
		\$
2.1.1.01.02.06	Aporte Individual IESS	<u>(312.08)</u>
		\$
2.1.1.01.02.07	Participación Utilidades 15% Emp.	<u>(701.08)</u>
	ACREEDORES FISCALES CON LA	\$
2.1.1.02.	ADMINIST TRIB	<u>(447.41)</u>
		\$
2.1.1.02.01.	I.V.A. CREDITOS	<u>(447.41)</u>
		\$
2.1.1.02.01.02	Impuestos pendientes de pago	<u>(447.41)</u>
		\$
2.1.1.02.04.	IMPUESTO A LA RENTA	-
		\$
2.1.1.02.04.01	Impuesto a la Renta de Compañía	-
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR	\$
2.1.1.04.	PAGAR	<u>(70.576.79)</u>
		\$
2.1.1.04.01.	PROVEEDORES LOCALES	<u>(70.576.79)</u>
		\$
2.1.1.04.01.01	Proveedores	<u>(70.576.79)</u>
		\$
2.1.1.05.	PRÉSTAMOS ACCIONISTAS	-
		\$
2.1.1.06.01.	PRÉSTAMOS ACCIONISTAS	-
		\$
2.1.1.06.01.01	Préstamos Accionistas o socios	-
		\$
3	PATRIMONIO NETO	<u>(40.296.15)</u>
		\$
3.1.	CAPITAL	<u>9.000.00</u>
		\$
3.1.1.	CAPITAL	<u>9.000.00</u>
		\$
3.1.1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	<u>9.000.00</u>
		\$
3.1.1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	<u>\$</u>

		<u>9.000.00</u>
		\$
3.1.1.01.01.01	Capital Social	<u>9.000.00</u>
		\$
3.2.	RESERVAS	<u>309.88</u>
		\$
3.2.1.	RESERVAS	<u>309.88</u>
		\$
3.2.1.01.	RESERVA LEGAL	<u>309.88</u>
		\$
3.2.1.01.01.	RESERVA LEGAL	<u>309.88</u>
		\$
3.2.1.01.01.01	Reserva Legal	<u>309.88</u>
		\$
3.3.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>(49.606.03)</u>
		\$
3.3.1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>(49.606.03)</u>
		\$
3.3.1.01.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>(49.606.03)</u>
		\$
3.3.1.01.01.	RESULTADOS DEL PERÍODO	<u>2979.59</u>
		\$
3.3.1.01.01.01	Utilidad Año Corriente	<u>2979.59</u>
		\$
3.3.1.01.01.02	Pérdida Año Corriente	<u>-</u>
		\$
3.3.1.01.02.	RESULTADOS ACUMULADOS	<u>(52.585.62)</u>
		\$
3.3.1.01.01.01	Utilidad Acumulada	<u>2979.59</u>
		\$
3.3.1.01.01.02	Pérdida Acumulada	<u>-55565.21</u>
		\$
	TOTAL PATRIMONIO	<u>-39749.52</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>36912.77</u>

PERSPECTIVAS PARA EL 2020

La compañía es vulnerable a la situación económica que vive el país y a las condiciones en que se desempeña el sector TURISTICO. El presente año será nuevamente un año de retos en un periodo de inestabilidad económica, debemos buscar oportunidades con nuevos clientes y fortalecer nuestras relaciones con nuestros clientes habituales y con los organismos públicos para fomentar el turismo.

DESTINO DE LAS UTILIDADES

Señores accionistas, de acuerdo a las cifras presentadas, la compañía cuenta con utilidades netas por 2019, debido a la situación financiera y el panorama nacional se recomienda (crear una cuenta de Reserva Facultativa – Acumular las utilidades en la

cuenta de Ganancias Acumuladas, no distribuir la utilidad obtenida y las pérdidas acumuladas amortizar por cinco años.

Para concluir, señores accionistas, quiero expresarles mi agradecimiento por la confianza y apoyo depositados en los ejecutivos y la Gerencia de GAMBOA POVEDA EASYTRAVEL CIA. LTDA., lo cual no hace sino comprometernos de una mayor manera en conseguir los objetivos de crecimiento de la empresa y su proyección internacional en los años venideros.

A handwritten signature in blue ink that reads "David GAMBOA". The signature is written in a cursive style with the last name in all caps.

ING. DAVID GAMBOA
GERENTE GENERAL