

Aprobado

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO NACIONAL E INTERNACIONAL
FRONTIER TRUCKS S.A.**

**INFORME DE GERENTE
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO 2018**

Señores:

Socios.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO NACIONAL E INTERNACIONAL FRONTIER TRUCKS S.A.

De mi consideración:

Tengo el agrado de dirigirme a ustedes señoras y señores representantes, directivos y socios para poner a vuestra consideración una síntesis de las actividades administrativas y financieras que se han desarrollado en el periodo de enero a diciembre del año 2018.

En cumplimiento de los Estatutos de la compañía y en virtud de la Resolución emitida y registrada en los entes reguladores, mediante la cual fui elegido como Gerente de la institución, tengo a bien presentar los Estados Financieros revisados, analizados y corregidos, así como la documentación necesaria que respalda a las cifras que constan en cada uno de ellos, en relación con las operaciones correspondientes al ejercicio fiscal con corte al 31 de Diciembre del 2018. Dichos estados financieros son el resultado de las operaciones realizadas hasta la fecha indicada, así como el estado de situación financiera de la sociedad.

SITUACIÓN FINANCIERA**ACTIVOS****CAJA – BANCOS**

En el año 2018 los valores por concepto de cobros de mensualidades, puestos, recargos, etc. se procede a cobrar en oficina entregando como garantía del pago la factura legal correspondiente a cada socio y estos valores son depositados por secretaria en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa Tulcán N° 402110024879, se informa que al 31 de diciembre del 2018 se cierra con un valor de:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	
CAJA-BANCOS	469,49
Cooperativa Tulcán	469,49

El valor que se cuenta en efectivo y disponible representa el 2,69% del valor total de los Activos de la compañía.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

ANTICIPOS

Se encuentra registrado el valor de 10.000,00 USD los mismos que han sido entregados en el mes de Diciembre del 2018 por concepto de abono de la compra del lote de terreno para la compañía, decisión que fue aprobada en Junta de Accionistas luego de obtener la rentabilidad en el año 2017 y se decidió reinvertir esos valores, por este anticipo se tiene firmado la promesa de compra venta.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	10.000,00
Anticipo 50% compra de Terreno Inversión Compañía.	10.000,00

Representa el 57,34% del total del activo de la compañía.

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES

El valor de cuentas cobrar ascienda a 5.840,00 USD los mismos que están relacionados principalmente por valores correspondientes a mensualidades y recargos, de acuerdo a las políticas de la compañía detallados de la siguiente manera:

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	5.840,00
Mensualidades	3.800,00
Recargos Mensualidades	2.040,00

Las cuentas por cobrar representan un 33,49% del total del Activo

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende el valor que ha quedado en este año 2018 como crédito Tributario en el Impuesto a la Renta por un valor de 159,45 principalmente por el anticipo de impuesto a la renta que se canceló en julio y septiembre 2018.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	159,45
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo I.R. 2018	159,45

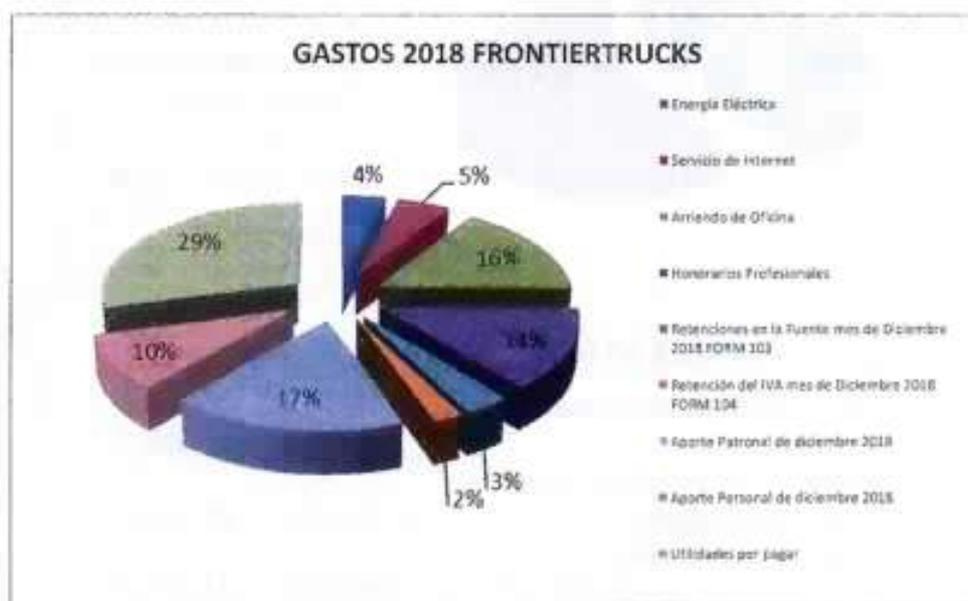
Este rubro representa el 0,91% del total del Activo Total.

ACTIVOS FIJOS

El activo fijo está compuesto por los bienes que posee la compañía valorados de la siguiente manera:

honorarios contables, pagos al SRI; pagos IESS y beneficios a empleados como se detalla en el siguiente cuadro:

Energía Eléctrica	16,63	4,15%
Servicio de Internet	20,00	4,99%
Arriendo de Oficina	64,40	16,06%
Honorarios Profesionales	55,56	13,86%
Retenciones en la Fuente mes de Diciembre 2018 FORM 103	13,03	3,25%
Retención del IVA mes de Diciembre 2018 FORM 104	8,40	2,10%
Aporte Patronal de diciembre 2018	68,00	16,96%
Aporte Personal de diciembre 2018	37,65	9,39%
Utilidades por pagar	117,21	29,24%
TOTAL PASIVOS	400,88	100,00%



Los valores más considerables en cuentas de pasivos corresponden al pago de utilidades, beneficio social patronal por pagar, arriendo, etc con el 29,24%; 16,96% y 16,06% respectivamente.

INGRESOS:

La principal fuente de ingreso en la compañía son las mensualidades, recargos, abonos venta de puestos. Para el año 2018 se tiene un valor de ingresos que suman 13.130,00

ACTIVOS FIJOS	1.131,88
Muebles y Enseres	1.056,00
Equipo de Computación	405,36
Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	-490,84

Los valores en activos fijos representan el 5,57% del total del Activo de la compañía.

En resumen se comunica que la mayor parte del activo está conformado por el Anticipo entregado para la compra del lote de terreno el mismo que se finiquitara en el año 2019 y pasara a ser nuestro primer activo no depreciable que se mantiene en la cuenta disponible y los valores por cobrar a los socios.



DETALLE ACTIVO	VALOR	%
Cooperativa Tulcan - Cuenta de Ahorros	469,49	2,69%
Anticipo 50% Compra de Terreno inversión Compañía	10.000,00	57,34%
CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES	5.840,00	33,49%
Credito Tributario a favor del Sujeto Pasivo I.R 2018	159,45	0,91%
ACTIVOS FIJOS	970,52	5,57%
TOTAL ACTIVOS	17.439,46	100,00%

PASIVOS

Los pasivos que mantiene la compañía son a corto plazo es decir valor a pagar en menos de un año compuestos principalmente por valores generados en el mes de diciembre del 2018 que deben pagarse en enero del siguiente año como servicios básicos, arriendo,

USD, de los cuales 2.760,00 son destinados exclusivamente para la inversión y capitalización de la compañía.

INGRESOS ORDINARIOS	
Mensualidades	10.370,00
Recargos en Mensualidades	1.540,00
Abonos de Puestos	450,00
Derechos de Llave	750,00
Cuota Navidad 2016	20,00
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	13.130,00

Como otro ingreso tenemos un valor de 126,32 USD por rendimientos financieros, intereses generados de los valores que se mantienen en la cuenta de ahorros.

Además existe un valor de 221.479,00 USD dentro de otros ingresos que corresponden a facturación de servicio de transporte de accionistas en base a la primera resolución de puntos emisión aclarando que estos valores no representan ingreso alguno para la compañía, sino más bien son parte informativa generados como puntos de emisión.

GASTOS

Para el funcionamiento de las actividades de la compañía existió la necesidad de incurrir en gastos administrativos y operativos los mismo que ascienden a un valor de 16.993, 94 USD.

GASTOS DEDUCIBLES	
Gastos Administrativos	6.819,12
Gastos Operativos	2.895,77
Gasto Transporte puntos de emisión	221.479,00
TOTAL GASTOS DEDUCIBLES	231.193,89

Se aclara que dentro de los gastos operativos se encuentra el rubro de los 221.479,00 USD mismo que compensan el ingreso informativo registrado por puntos de emisión.

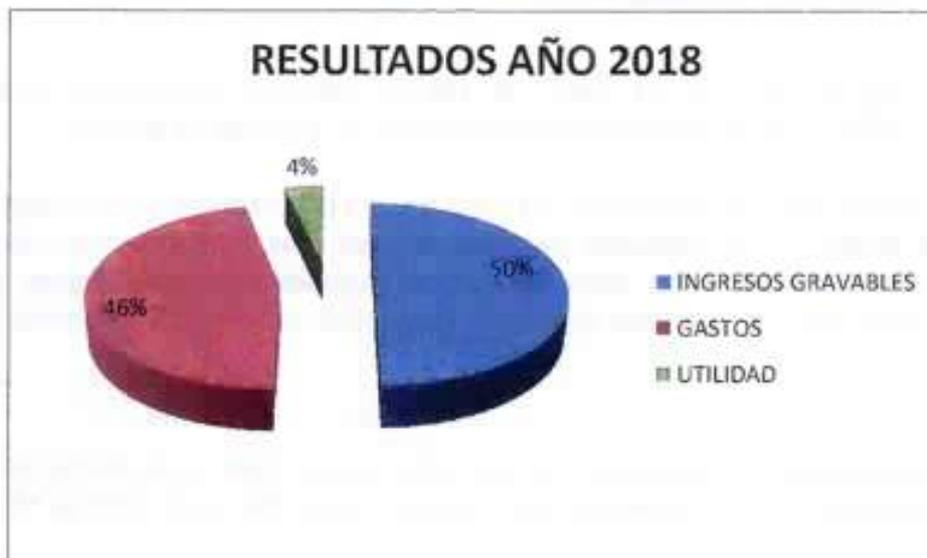
RESULTADOS DEL AÑO FISCAL

Una vez mencionado los ingresos y gastos incurridos en el año 2018 se puede determinar que la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO NACIONAL E INTERNACIONAL

FRONTIER TRUCKS S.A. tiene un resultado positivo de 781,43 USD antes de participación trabajadores y cálculo de impuesto a la renta.

De acuerdo a las normativas legales vigentes da un valor de 117,21 por concepto del 15% participación de trabajadores, quedando un valor antes de impuesto a la Renta de 664,21 USD.

INGRESOS GRAVABLES	10.496,32
GASTOS	9.714,89
UTILIDAD	781,43

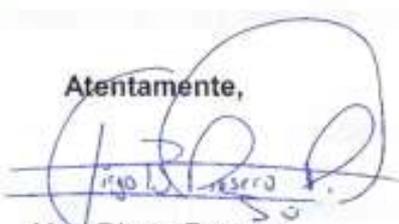


Es importante mencionar que la compañía con pocos años de vida está generando rentabilidad la misma que se propone en asamblea que estos valores sigan siendo invertidos en la misma con la finalidad de seguir capitalizando y creciendo como institución, queda a disposición y aprobación lo planteado.

Las expectativas de la compañía, considerando la gestión, se proyecta que sigue en marcha en este periodo, sin embargo se puede ir mejorando para los siguientes años de acuerdo a las sugerencias de cada uno de ustedes.

Por la atención prestada al presente informe, anticipo mis agradecimientos.

Atentamente,


 Abg. Diego Rosero
 GERENTE