

INFORME DE GERENTE DE LA AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS SA

Señores miembros de la Junta Directiva y Accionistas.

“AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS SA”

Santo Domingo, marzo 01 del 2018

Según los Estados Financieros terminados al 31 de Diciembre del 2017.

1. Antecedentes.

Por medio de la presente y en ejercicio de mis funciones como GERENTE de esta compañía denominada AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS SA. De conformidad con el Art. 305 de la Ley de Compañías y en su cumplimiento de la resolución N° 90 ñ. 5. 3. 006 de la Superintendencia de Compañías, entrego a usted el informe anual de actividades económicas y sociales, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

2. Aspectos generales:

La empresa AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS SA. Cuyo objeto social es la operación, promoción y venta de paquetes turísticos nacionales e internacionales, ha desarrollado sus actividades en forma normal y no se conocen aspectos que podrían limitar su capacidad de continuar como empresa en marcha.

3. Cumplimiento de los objetivos:

Dentro objetivos planteados se encontraban el incremento de las ventas generando una ganancia del año fiscal del 15%, cuya ganancia real fue del 0.04%, esto debido a los gastos generados en aperturas de nuevos puntos de ventas y remodelación de locaciones.

Otro objetivo planteando para el año es la continua mejora e innovación en la prestación de servicios, para lo cual se mejoraron las páginas sociales y web interactivas para acceso al cliente con el objetivo de tener un mayor reconocimiento nacional e internacional.

4. Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General y Directorio

El resultado de las transacciones registradas y los actos de los administradores, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones adoptadas por las Juntas de Accionistas.

Los libros de actas de Juntas de accionistas, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales vigentes.

5. Principales aspectos administrativo y laboral

En cuanto a las relaciones trabajadores-patronales, se presenta un decremento en la contratación de personas pasando a formar el personal con 17 tanto del área administrativa y comercial de la AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS.

6. Situación Financiera de la Empresa.

BALANCE GENERAL

La composición del Balance General de la empresa "AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS SA" del año 2017 es la siguiente:

"AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS SA"

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Del 01 de enero al 31 de Diciembre del 2017

Descripción	Diciembre
ACTIVO	1.101.936.90
ACTIVO CORRIENTE	1.021.123.55
DISPONIBLE	12.807.02
EXIGIBLE	804.849.09
CREDITO TRIBUTARIO	177.202.47
ANTICIPO A PROVEEDORES	26.264.97

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	80.813.35
ACTIVO LARGO PLAZO	0.00
PASIVO	1.038.015.92
PASIVO CORRIENTE	1.011.942.89
PASIVO NO CORRIENTE	26.073.03
PASIVOS DIFERIDOS	
PATRIMONIO	63.920.98
RESULTADO DEL PERIODO	1.010.85

INDICADORES FINANCIEROS.

ÍNDICE DE ENDEUDAMIENTO	FÓRMULA	ÍNDICE
ENDEUDAMIENTO CORTO PLAZO	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE O CIRCULANTE}}{\text{PASIVO TOTAL}}$	0.975
ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	$\frac{\text{DEUDA A LARGO PLAZO}}{\text{PASIVO TOTAL}}$	0.025
ÍNDICE DE APALANCAMIENTO	FÓRMULA	ÍNDICE
APALANCAMIENTO DE PASIVO	$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	0.942
APALANCAMIENTO DE PATRIMONIO	$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	0.058
APALANCAMIENTO ESTRUCTURAL	$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{PASIVO TOTAL}}$	0.062
ÍNDICE DE LIQUIDEZ	FÓRMULA	ÍNDICE
RAZÓN CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	1.009

SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL PASIVO TOTAL	1.062
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE	9.180.66

ESTADO DE RESULTADO

La composición del Estado de Resultados de la empresa “AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS SA.” del año 2015 es la siguiente:

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA: CONCEPTOS DE LA MATRIZ

- ✚ **Ingresos Operacionales:** Equivale al valor total de ingresos generados por las actividades principales de la Empresa.
- ✚ **Ingresos no Operacionales:** No son parte de los negocios diarios de una compañía, tales como el ingreso por intereses, inversiones, entre otros.
- ✚ **Costos:** Es el valor monetario de los consumos de factores que supone el ejercicio de una actividad económica destinada a la producción de un bien o servicio.
- ✚ **Gastos Operacionales:** Son disminuciones transitorias del patrimonio, ocasionadas por los esfuerzos financieros necesarios para obtener ingresos operacionales.
- ✚ **Gastos No Operacionales:** Son aquellos que no son necesarios para la obtención de los ingresos operacionales.

AGENCIA DE TURISMO COSTACRUCEROS SA
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de enero al 31 de Diciembre del 2017

Descripción	Total
INGRESOS	2.478.920.74
INGRESOS OPERACIONALES	2.478.920.74
INGRESOS NO OPERACIONALES	0.00
COSTOS Y GASTOS	2.477.731.50
COSTOS OPERACIONALES	26.986.75
GASTOS DE NOMINA	381.896.64
GASTOS DE MARKETING	11.575.64
GASTOS DEPRECIACION	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	993.461.83
GASTOS DE VENTAS	935.484.94

TASAS Y CONTRIBUCIONES	1.087.30
GASTOS FINANCIEROS	127.238.38
GASTOS NO DEDUCIBLES	0.00
UTILIDAD BRUTA	1.189.24
UTILIDAD NETA	1.010.85

INDICADORES FINANCIEROS

RENTABILIDAD	FÓRMULA	ÍNDICE
MARGEN BRUTO	$\frac{\text{UTILIDAD BRUTA}}{\text{VENTAS NETAS}}$	0.05
Este índice refleja en términos porcentuales lo que representa la utilidad bruta frente a los ingresos operacionales netos en un mismo periodo de tiempo.		
RETORNO SOBRE ACTIVOS ROA/ROI	$\frac{\text{UTILIDAD NETA}}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	0.001
Este índice revela la eficiencia con que emplean los activos de la empresa para generar utilidades.		
RETORNO SOBRE PATRIMONIO ROE	$\frac{\text{UTILIDAD NETA}}{\text{PATRIMONIO}}$	1.58
Este índice indica la tasa de rendimiento obtenida por los propietarios del patrimonio en el año corriente.		
ROTACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	$\frac{\text{CXC CLIENTES}}{\text{VENTAS NETAS}}$	0.325
Este índice mide el tiempo en el cuál se está recuperando la cartera		

7. Propuesta sobre el destino de las utilidades

Se decide reinvertir las utilidades generadas por el valor de \$1010.85 para la apertura de nuevos puntos.

8. Recomendaciones respecto de las políticas y estrategias para el siguiente ejercicio económico.

Para los pagos de cartera de ventas a crédito con fecha máxima de 120 días, se recomienda ampliar en el término máximo de 150 días para los cobros de cartera, ya que para el año 2017 no se logró concretar este cambio.

Se recomienda para el siguiente periodo realizar convenios con nuevos hoteles para ofrecer a los clientes un precio menor en los servicios.

9. Cumplimiento de normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor

Dando al cumplimiento a la Resolución de la Superintendencia de Compañías No 1 publicada en el Registro Oficial 289 de 10 de marzo del 2014. En el año de análisis se ha registrado en el INSTITUTO ECUATORIANO DE PROPIEDAD INTELECTUAL – IEPI, La marca de COSTACRUCEROS AGENCIA DE VIAJES y el respectivo logotipo, determinando el cumplimiento de los siguientes puntos:

- 1.- Aceptación mediante informe de la búsqueda fonética
- 2.- Aceptación de la búsqueda de signo distintivos
- 3.- Aceptación de los signos de marca de servicio

Atentamente,



MANUEL FERNANDO ARROYO TELLO

REPRESENTANTE LEGAL