

INFORME DE GERENCIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
COMPAÑÍA TURISMO BAÑOS COMTUBANOSSA

De conformidad con lo que disponen los Estatutos de la COMPAÑÍA TURISMO BAÑOS TRANCOMTUBANOSSA SA, y el Reglamento de la Superintendencia de Compañías y en mi calidad de Gerente, tengo a bien presentar a ustedes Señores Accionistas el Informe de las principales actividades de la Compañía, así como de los Estados de Situación y Estado de Resultados Integral, cerrado al 31 de diciembre del 2016.

➤ **Aspectos Generales**

El propósito de quienes conformamos la administración 2016 fue de continuar aportando al crecimiento de la compañía, en beneficio de nuestros socios. La responsabilidad social empresarial es un compromiso organizacional y la hemos asumido en este año conjuntamente con la presidencia, fundamentándonos en políticas integrales de gestión y programas con un alto impacto positivo en nuestros colaboradores y en la comunidad en general.

El año 2016 fue un año de crecimiento, caracterizado por la inauguración de la Sede de la empresa en la cual se invirtió el valor de \$121.056,68 valor reconocido en los activos fijos de la empresa. En cumplimiento a las decisiones tomadas en junta general se adquirió dos buses, las unidades se adquirieron a la compañía AUSTRAL las cuales fueron los remplazos de las unidades 216 dada de baja por siniestro y la unidad 222 a pesar de que su vida útil estaba hasta el 2021 se hizo una reposición por un vehículo nuevo por el costo elevado de mantenimiento. La unidad 216 dejó de circular el 05 de septiembre del 2016 por el accidente con la junta de agua, los turnos de esta unidad se cubrieron con las reservas de unidades de la compañía para no afectar la operación de la empresa.

Es importante mencionar que las unidades nuevas entraron a circular desde enero del 2017.

SUBVENCIONES:

El Gobierno Autónomo descentralizado GAD Cuenca entregó a las compañías de Transporte de la ciudad una subvención por el uso de las unidades de los grupos de

atención prioritaria como son los niños/as, personas de la tercera edad y personas con capacidades diferentes, la compañía recibió el valor de \$252.000

El 50% de la subvención se recibió en agosto del 2016 el valor de \$126.000 los cuales fueron distribuidos de la siguiente manera: \$ 26.000 destinados a un fondo para la empresa para matriculas y entregado a los 42 accionistas \$ 100.000 dando un valor por accionista de 2.380,95.

El 26 de noviembre del 2016 la compañía recibió el 50% restante de la subvención del GAD Cuenca; este dinero se destinó para la renovación de las 2 unidades.

Se reconoció en el año 2016 \$11.700 del subsidio que entrego la Presidencia de la Republica en el año 2015.

ADQUISICION DE VEHICULOS

Se decidió adquirir dos vehículos en junta de accionistas el primer bus se consiguió financiar con la empresa AUSTRAL de la siguiente manera:

BUS 2		
VALOR	\$	116.500,00
ANTICIPO CANCELADO AL 31/12/2016	\$	80.000,00
	\$	36.500,00
SALDO A CANCELARSE CON FINANCIAMIENTO	\$	10.500,00
	\$	8.666,67
	\$	8.666,67
	\$	8.666,67
		CUOTA ENTRADA
		CUOTA 1/3
		CUOTA 2/3
		CUOTA 3/3

Estas cuotas se cancelan en el año 2017 de acuerdo a lo establecido anteriormente. El segundo bus se canceló de contado el valor de \$116.500

AUDITORIA

Los estados financieros de la Compañía estuvieron auditados por la empresa ECOVIS ECUADOR domiciliada en la ciudad de Quito, quienes realizaron el examen de los estados financieros de acuerdo a las normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador; el proceso de auditoría inicio en 21 de febrero del 2017.

Finalizada la revisión de la empresa auditora y aplicadas las recomendaciones de los auditores independientes los Estados Financieros son como siguen:

**COMPAÑÍA TURISMO BAÑOS COMTUBANOSSA
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Activo	
Activo Corriente	327.585,58
Activo no Corriente	1.230.450,57
Total Activo	<u>1.558.036,15</u>
Pasivo	
Pasivo Corriente	355.007,58
Total Pasivo	<u>355.007,58</u>
Patrimonio	1.203.028,57
Total Patrimonio	1.203.028,57
Total Pasivo + Patrimonio	<u>1.558.036,15</u>

**COMPAÑÍA TURISMO BAÑOS COMTUBANOSSA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

<u>Ingresos</u>	
Ingresos por Actividades Ordinarias	1.401.253,64
Costo de Ventas	1.130.353,74
=Utilidad Bruta	270.899,90
Otros Ingresos no Ordinarios	18.844,96
Gastos de Administración	270.992,60
=Utilidad antes de Trabajadores	18.752,26
-15% Participación de Trabajadores	2.812,84
=Utilidad antes de impuesto a la renta	15.939,42
-Impuesto Renta	15.830,25
=Utilidad del Ejercicio	<u>109,17</u>

➤ **RESULTADOS ECONÓMICOS:**

Al finalizar el año 2016 la Compañía obtuvo un resultado positivo de \$109.17 después de trabajadores e impuestos. El total de ingresos de actividades ordinarias y otros ingresos alcanza un total de 1'420.098,60.

El detalle de los ingresos que se obtuvieron en el ejercicio Económico cerrado al 31 de diciembre del 2016 son como sigue:

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Arriendo Unidades	1.066.011,41
Multas, días de descanso y otros aportes	42.355,78
Servicio de Publicidad	19.186,46
Venta de chatarra	2.757,03
TOTAL IAO	1.130.310,68
OTROS INGRESOS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Subvenciones del Gobierno	263.700,00
Reingresos	10.000,00
Otros Ingresos	12.131,04
Intereses Financieros	3.956,88
TOTAL OI	289.787,92
TOTAL INGRESOS	1.420.098,60

Los costos suman un total de \$ 1'130.353,74 y los gastos de ventas y administrativos suman un total de \$270.992,60 al 31 de diciembre del 2016. El total de costos y gastos fueron de 1'401.657,90. Los costos y gastos de detallan así:

COSTOS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	OBSERVACIONES
COSTO REPUESTOS	361.609,09	
COSTO COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	383.732,11	
COSTO MANTENIMIENTO VEHICULOS	8.621,59	
SERV DE MECANICA (MANO OBRA, CARROCERIA, TALLER)	137.526,26	
MATRICULAS Y OTROS IMPUESTOS	2.799,43	El valor de matriculacion es de \$10.061 en el balance se muestra el valor de \$ 2.799. La diferencia corresponde a que 7.262 se reconocio en el año 2015 pero el pago se realiza en el 2016
COSTO SUELDOS Y FONDO DE RESERVA	60.894,87	Se reconoce en esta cuenta el sueldo de los choferes, supervisor mecanica y marcadores
COSTOS BENEFICIOS SOCIALES	9.845,07	
COSTOS APORTE PATRONAL	7.058,12	
COSTOS JUBILACION PATRONAL	7.775,83	Estos valores corresponden a la liquidación del Sr Rafael Chica
COSTOS DESHAUCIO	3.985,14	
DEPRECIACION DE VEHICULOS	135.732,84	
OTROS COSTOS	2.449,32	
GASTOS POR BAJA DE ACTIVO FIJO	8.324,07	Corresponde a la unidad N° 216 dada de baja por siniestro total
TOTAL COSTOS	1.130.353,74	

GASTOS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	OBSERVACIONES
MATENIMIENTO LOCALES	366,20	
SERVICIO GRUAS Y OTROS	2.769,77	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	6.779,40	
GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A ACCIONISTAS)	5.175,65	
DEPRECIACIONES	1.082,25	
SUELDOS Y FONDO DE RESERVA	34.733,19	Los valores devengados en esta cuenta corresponde al personal administrativo
BENEFICIOS SOCIALES	5.212,78	
APORTE PATRONAL	3.899,54	
HONORARIOS PROFESIONALES	14.583,04	Se reconoce los honorarios profesionales de contabilidad y auditoria
OTROS SERVICIOS SOCIOS	63.609,42	Servicio prestado por socios reconocido, pendiente de recibir factura en el año 2017
SUMINISTROS DE OFICINA	2.717,17	
COMBUSTIBLE MECANICA TALLER	1.432,47	
MATERIALES VARIOS	6.991,15	Llantas de las unidades de la compañía
ACCIDENTES, SINIESTROS	23.357,38	
ARRENDAMIENTO LOCAL	3.913,08	
COMISIONES FIDUCIARIA Y OTROS CONSORCIOS	27.029,64	Comision del 9.15% por encargo de fiduciaria en Trust Fiduciaria
TRANSPORTE MONEDAS	3.490,00	Corresponde al pago por comisiones de Accidentes y monedas
OTROS GASTOS	2.515,45	Guaipe, arreglos florales, partes funebres,, donaciones y colaboraciones
SERVICIOS BASICOS	5.096,16	
IMPUESTO MUNICIPAL	1.574,75	
CONTRIBUCION SUPER INTENEDENCIA COMPAÑIAS	2.687,53	
GASTO DEL IVA	17.772,74	
OTROS SERVICIOS	5.908,03	Pago de reemplazo de choferes, limpieza Sinincay y buses, servicios notariales
MULTAS CONCUENCA Y CAMARA	20.709,00	
COMISIONES BANCARIAS	1.260,66	
GASTOS NO DEDUCIBLES	6.637,71	Este valor corresponde a multas canceladas en cuenca aire, reemplazos, y contribucion ley solidaria SRI
TOTAL GASTOS	271.304,16	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	1.401.657,90	

BANCOS

Los saldos de las cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2016 son como siguen:

CUENTAS	SALDO EN LIBROS AL 31/12/2016
Banco de Machala	27.625,45
Coop Baños 2983	14,34
Coop Baños 2142	8.220,69
Coop Baños 8603	11.525,31
Cooperativa Crea	1.570,84
Cooperativa Ercó	9.398,57
Cooperativa Jep	116.004,69
TOTAL	174.359,89

OTROS ASPECTOS

Al finalizar el 31 de diciembre del 2016 es importante mencionar que la administración del 2016 realizó el trámite de cuenca aire de las 42 unidades de las cuales se obtuvo el permiso del 100% de las unidades.

Además, el control interno que se ha realizado en el año 2016 por parte de la administración se efectuó con responsabilidad, honradez, y eficiencia logrando documentar todo el movimiento económico.

Es importante concientizarnos de que se debe dar mantenimiento correcto a las unidades de la compañía; pues un mantenimiento defectuoso por parte de los mecánicos ocasiona grandes pérdidas por fallas mecánicas, y otras. Para evitar esto se debe contratar mecánicos con experiencia. Así mismo los accionistas deberían ejercer mayor control a los conductores para evitar accidentes y daños mecánicos por conductores que no están capacitados o que no tienen la experiencia suficiente.

ACTIVIDADES OPERATIVAS

La gestión operativa orientada al mejoramiento del servicio a la ciudadanía, estuvo liderada por el Sr. Jorge Aucay siendo las principales actividades:

- Operación de la Flota: Rotación equitativa de turnos en las líneas 27, 25, 2 y 100
- Capacitación a conductores y accionistas con el apoyo de la EMOV.
- Disminución de las multas generadas en el CONSORCIO CONCUENCA, ejerciendo control a los conductores de la flota.
- Mantenimiento mecánico preventivo, correctivo y adcentamiento estético de las unidades.

PLAN DE RENOVACION DE UNIDADES

Una de las actividades prioritarias para la existencia de la compañía, a más del permiso de operación que tiene vigencia hasta el 2026, es la renovación inmediata de la flota vehicular. Para continuar la operación es necesaria esta renovación de las unidades ya que la vida útil de los vehículos llega a su fin y tenerlas encarece el costo de mantenimiento y reparaciones.

Es sustancial indicar que una de las exigencias para el incremento de pasaje es la renovación de la flota; para así prestar un servicio de calidad a los usuarios a través de unidades que estén en condiciones óptimas.

De acuerdo a las unidades que disponemos consideramos que se debería renovar las 36 unidades de las 42 que la compañía tiene. Se han renovado ya 2 unidades la 216 y 222 en el año 2017 y la unidad 238 no debería ser renovada aún porque no termina su vida útil al ser del año 2013, y las unidades 230,219,250 al ser modelo 2006 se tiene un tiempo adicional para su renovación.

En base a lo anteriormente expresado, la compañía debería renovar al menos 9 unidades al año, siendo renovadas el primer año las que se detallan seguidamente:

Nº UNIDA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	MARCA	AÑO	ORIGEN	ESTADG
241	RODRIGUEZ BERREZUETA MARCIA ADRIANA	CHEVROLET	2001	ECUADOR	ACTIVO
212	CARMONA CALDERON SEGUNDO GONZALO	MERCEDEZ BENZ	2002	BRASIL	ACTIVO
214	ZUÑIGA CONTRERAS PATRICIO ANTONIO	CHEVROLET	2002	ECUADOR	ACTIVO
215	REYES BERREZUETA SEGUNDO VICENTE	CHEVROLET	2002	ECUADOR	ACTIVO
225	VERA CEDILLO MESIAS PABLO	CHEVROLET	2002	ECUADOR	ACTIVO
231	TINOCO ORTIZ SIMON VICENTE	MERCEDEZ BENZ	2002	BRASIL	ACTIVO
232	LUIS GEOVANNY REYES BERREZUETA	CHEVROLET	2002	ECUADOR	ACTIVO
236	BERREZUETA PESANTEZ CARLOS PATRICIO	MERCEDEZ BENZ	2002	BRASIL	ACTIVO
237	LAURA REYES BERREZUETA	MERCEDEZ BENZ	2003	BRASIL	ACTIVO
TOTAL RENOVACION 2DO AÑO 2017					

El mantenimiento de estos vehículos en los años 2015 y 2016 alcanza el valor de \$361.242 ha existido un incremento de 32% en mantenimiento de estas unidades del año 2016 respecto del año 2015 de acuerdo al siguiente cuadro

COSTOS DE MANTENIMIENTO DE LAS UNIDADES DE LOS AÑOS 2016-2015				
Nº UNIDAD	NOMBRE DEL PROVEEDOR	AÑO	TOTAL AL 31/12/2015	TOTAL AL 31/12/2016
241	RODRIGUEZ BERREZUETA MARCIA ADRIANA	2001	17,116.58	23,038.60
212	CARMONA CALDERON SEGUNDO GONZALO	2002	22,555.10	27,196.68
214	ZUÑIGA CONTRERAS PATRICIO ANTONIO	2002	17,657.44	20,639.09
215	REYES BERREZUETA SEGUNDO VICENTE	2002	12,568.16	16,422.72
225	VERA CEDILLO MESIAS PABLO	2002	18,266.77	31,087.35
231	TINOCO ORTIZ SIMON VICENTE	2002	15,506.57	16,661.13
232	LUIS GEOVANNY REYES BERREZUETA	2002	22,723.84	26,593.69
236	BERREZUETA PESANTEZ CARLOS PATRICIO	2002	16,401.44	21,663.82
237	LAURA REYES BERREZUETA	2002	12,644.95	22,498.93
TOTAL			155,440.85	205,802.01

Si la compañía realiza la renovación de las 9 unidades proyectadas ahorraría aproximadamente \$ 70.000, ahorro que se destinaria para abonar al menos el 60% de un vehículo nuevo, pues

en el año 2016 la compañía gasto \$205.802 en mantener a 9 unidades, si las unidades fueran nuevas la compañía gastaría el valor de \$136.542 aproximadamente.

El costo de mantener las nuevas unidades se proyectó en base a lo gastado hasta el marzo 31 del 2017 de las unidades 216 y 222.

UNIDADES	NOMBRE DEL PROVEEDOR	AÑO	TOTAL AL 31/03/2017
216	COMPAÑÍA TURISMO BAÑOS	2017	\$ 3,537.26
222	COMPAÑÍA TURISMO BAÑOS	2017	\$ 4,048.38
	TOTAL		\$ 7,585.64
	PROMEDIO MENSUAL POR UNIDAD		\$ 1,264.27
	GASTO ANUAL PROYECTADO DE 9 UNIDADES NUEVAS		\$ 136,541.52

FINANCIAMIENTO DE LA FLOTA

De incrementar los \$0.08 centavos la tarifa se debe destinar exclusivamente a un fondo de renovación de la flota, depositando en una cuenta específica para el efecto, y la flota se ira renovando de acuerdo al ahorro que se tenga disponible.

En conclusión, señores accionistas renovar el 25 % de la flota al año haría que las acciones que mantenemos en la compañía se revaloricen; alcanzando un precio justo en el mercado. Además, la flota renovada proyectaría una mejor imagen para la compañía, generaría un alto impacto en la sociedad pues el usuario se transportaría en unidades cómodas, óptimas y adecuadas para el servicio. Así mismo, reduciría el índice de accidentes por fallas mecánicas, generaría una operación óptima lo que daría como resultado la disminución en las multas y al último, pero no menos importante se causaría menos impacto ambiental por la baja emisión de gases tóxicos.

Al finalizar este informe quiero dejar constancia de mi agradecimiento a los miembros del directorio saliente y especialmente al Sr. Jorge Aucay por el apoyo incondicional recibido en este periodo, al señor Marcelo Barreto por el apoyo brindado en la construcción, al Sr. Patricio Atariguana inspector de mecánica y al Sr. Patricio Zúñiga que ha estado pendiente en el desempeño y control a las actividades de la empresa como comisario, al personal administrativo y contable, al pool de colaboradores y a ustedes señores accionistas por la confianza brindada en nuestra gestión.

Atentamente:



Paul Tinoco
Gerente