

INFORME DEL GERENTE GENERAL COMPAÑÍA DE TRASPORTE PESADO 14 DE DICIEMBRE S.A.

Latacunga, 15 de Marzo de 2.019

Señores

**JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA DE
TRASPORTE PESADO 14 DE DICIEMBRE S.A.**

Presente.

Dando cumplimiento a las normas establecidas en la ley, y en el estatuto social de la Compañía, presento el informe anual de actividades correspondientes al ejercicio económico del año 2.018, el mismo que concluye su situación financiera de la siguiente manera:

ENTORNO ECONÓMICO

La cadena de suministros mundial tiene a dos protagonistas indiscutibles: el transporte y la logística. Se trata de sectores que aportan significativamente al eficaz desempeño de la economía de los países, gracias a que apoyan fuertemente a casi todas las actividades comerciales; así como se han convertido en facilitadores clave de la interconexión entre distintas zonas geográficas. También ayudan a la difusión de tecnologías y promueven mejores prácticas de distribución, transporte y almacenamiento.

En Ecuador, a medida que la producción nacional se incrementa, la demanda de servicios de logística y transporte se intensifica, es por ello que ambos sectores son indispensables para el buen desarrollo de las cadenas productivas.

Si hablamos de transporte de carga pesada, éste se ha constituido en el aliado estratégico del sector productivo, comercial y de servicios, al ser la columna vertebral de toda la cadena logística que genera desarrollo y competitividad en las organizaciones, así lo afirma Luis Felipe Vizcaino, Presidente Ejecutivo de Federación Nacional de Transporte Pesado (Fenatrape). Sin embargo, para llegar al destino final, los distribuidores de carga enfrentan retos importantes: el abastecimiento de materias primas e insumos, la distribución de productos, las entregas a tiempo y la seguridad en la movilización de mercancías. Todos ellos constituyen factores de éxito para las compañías de transporte, porque de esta manera, aportan efectivamente al buen desempeño de los demás sectores productivos a los que está integrado.

Acorde a cifras del Banco Central del Ecuador, el país mostró flujos de inversión extranjera directa neta en el sector del Transporte, almacenamiento y comunicaciones por USD 42,88 millones durante el primer trimestre de 2018, lo que refleja una buena acogida de las compañías para operar en este país. Ecuador cuenta con más de 32 empresas relevantes dedicadas a Transporte y Almacenamiento, según nuestro Ranking Empresarial 2018, cuyo valor de ingresos supera los USD 1.613 millones.

Infraestructura.

Sin duda, este es uno de los recursos más importantes del país, sobre todo cuando existe un correcto desempeño que impulse el intercambio comercial de mercancías y servicios. Según el perfil de Pro Ecuador, el Gobierno ecuatoriano ha invertido alrededor de USD 900 millones en infraestructura vial, sin tomar en cuenta puertos y aeropuertos, esto resalta el financiamiento en puentes, carreteras y terminales terrestres.

Por otro lado, Ecuador tiene uno de los principales puertos marítimos de América Latina y El Caribe, se trata del Puerto de Guayaquil, el cual está catalogado como uno de los más importantes de la región. Por ejemplo, en 2016 movilizó más de 1,8 millones de TEU'S (Unidad equivalente a 20 pies); esta cifra lo ubicó como el principal puerto marítimo con tráfico de contenedores de Ecuador y séptimo a nivel regional.

ENTORNO FINANCIERO

Los informes de Balances y Estados Financieros correspondientes al año 2.018, fueron en su oportunidad entregados y revisados por el Comisario Revisor, los cuales reflejan la razonabilidad en sus cifras reflejadas en la situación financiera y el estado real económico de la **COMPAÑÍA DE TRASPORTE PESADO 14 DE DICIEMBRE S.A.**, los cuales se han elaborado de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera – PYMES (NIIF PYMES) y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA), y Adoptados por la Superintendencia de Compañías.

Habiéndose resuelto, pasen a conocimiento y aprobación de la Junta General Universal de Accionistas, por lo que me permitiré referirme brevemente a los principales rubros financieros.

La situación financiera respecto del año 2.018, se presenta de la siguiente manera:

COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO 14 DE DICIEMBRE
BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA
Al 31 de Diciembre de 2018

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVOS CORRIENTES	8.864,52	PASIVO CORRIENTE	9.248,48
Banco Guayaquil	8.428,18	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	8.526,86
Banco Internacional	<u>436,34</u>	Locales	<u>8526,86</u>
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.981,30	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	721,62
Credito Tributario Impuesto a la Renta	<u>3.981,30</u>	Con la Administración Tributaria	275,68
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	418,92	Impuesto renta por pagar del Ejercicio	70,34
Cuentas por Cobrar, Direc., Empleados y Emp.	<u>418,92</u>	Con el IESS	122,13
ACTIVO NO CORRIENTE	1.244,08	Por Beneficios de ley a Empleados	197,05
Muebles y Enseres	2.494,11	Participacion Trabajadores por Pagar	<u>56,42</u>
(-) Dep. Acumulada Propiedad Planta y	<u>-1.250,03</u>		
TOTAL ACTIVO	<u><u>14.508,82</u></u>	TOTAL PASIVO	<u><u>9.248,48</u></u>
		PATRIMONIO NETO	
		CAPITAL	840,00
		Capital suscrito o Asignado	<u>840,00</u>
		APORTE DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL	1.461,98
		Aportes de Accionistas para Futura Cap	<u>1.461,98</u>
		RESERVAS	364,50
		Reserva Legal	<u>364,50</u>
		RESULTADOS ACUMULADOS	2.344,47
		Ganancias Acumuladas	<u>2.344,47</u>
		RESULTADOS DEL EJERCICIO	249,39
		Ganancia del Ejercicio - Utilidad	<u>249,39</u>
		TOTAL PATRIMONIO	<u><u>5.260,34</u></u>
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u><u>14.508,82</u></u>

A continuación se presenta el análisis de las principales cifras económicas obtenidas, en el Balance General del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018:

ACTIVO					
CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	dic-17	dic-18	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
101	ACTIVOS CORRIENTES	785,23	8864,52	8079,29	1028,91%
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4041,30	3981,30	-60,00	-1,48%
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		418,92	418,92	
102	ACTIVOS NO CORRIENTES	1493,19	1244,08	-249,11	-16,68%
	TOTAL ACTIVO	6319,72	14508,82	8189,10	129,58%

El activo total presenta un crecimiento relevante en relación al año 2017 del 129.58%, debido a que los activos corrientes aumentaron sustancialmente en un 1028.91% debido a que la entidad tuvo un incremento en la cuenta bancos debido a un préstamo realizado por sus accionistas, además se observa que los activos por impuestos corrientes presentan un

decremento del -1.48%; finalmente en cuanto a los activos no corrientes se mantuvieron estaticos presentando un decrecimiento por la aplicación de la depreciación correspondiente.

PASIVO Y PATRIMONIO					
CODIGO	PASIVO	dic-17	dic-18	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
201	PASIVO CORRIENTE	1022,53	9248,48	8225,95	804,47%
202	PASIVO NO CORRIENTE	71,96		-71,96	-100,00%
	TOTAL PASIVO	1094,49	9248,48	8153,99	745,00%

CODIGO	PATRIMONIO	dic-17	dic-18	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
301	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	840,00	840,00	0,00	0,00%
302	APORTE ACCIONISTAS FUTURAS CAPITALIZACIONES	1461,98	1461,98	0,00	0,00%
304	RESERVAS	332,69	364,50	31,81	9,56%
306	RESULTADOS ACUMULADOS	2344,67	2344,67	0,00	0,00%
307	RESULTADO DEL EJERCICIO	318,05	249,39	-68,66	-21,59%
	TOTAL PATRIMONIO	5297,39	5260,54	-36,85	-0,70%

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6391,88	14509,02	8117,14	126,99%
--	----------------------------------	----------------	-----------------	----------------	----------------

Las partidas del grupo de los pasivos tienen un incremento del 745.00% con respecto al año 2.017, debido a las obligaciones a corto plazo que mantiene con: la administración tributaria, cuentas por pagar accionistas, con el IESS y empleados, debido a cambios administrativos quedaron valores pendientes de pago que se efectuaron en enero de 2.019.

Al 31 de diciembre de 2.018, el patrimonio no presenta variaciones significativas, el valor del patrimonio de la **COMPAÑIA DE TRASPORTE PESADO 14 DE DICIEMBRE S.A.** es de \$ 5.260.54, en relación al patrimonio a diciembre de 2.017 en que sumaba \$ 5.297,39, observándose un decremento del 0.70%.

El crecimiento de la compañía no fue el esperado, por lo que la administración y directivos actuales deben reformular sus objetivos presupuestarios y estrategias corporativas para alcanzar el crecimiento esperado en el ejercicio económico del 2.019.

Adicionalmente es importante el aporte y apoyo de los accionistas para alcanzar las metas, objetivos y estrategias corporativas.

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO 14 DE DICIEMBRE

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS

Del 01 de Enero de 2018 Al 31 de Diciembre de 2018

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		36.151,11
TOTAL INGRESOS		36.151,11
GASTOS		34.905,29
Sueldos y Salarios y demas remuneracion	7.218,90	
Aporte a la Seguridad Social	817,16	
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	494,53	
Honorarios, Comisiones y Dietas	1.250,00	
Mantenimiento y Reparaciones	211,43	
Arrendamiento Operativo	2.217,36	
Suscripciones	1.751,03	
Promocion y Publicidad	1.789,91	
Transporte	16.908,94	
Gasto de Gestión	26,00	
Gasto de Viaje	88,00	
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	521,57	
Depreciaciones	249,11	
Suministros de Oficina	1.361,35	
GASTOS FINANCIEROS		136,23
Comisiones	136,23	
OTROS GASTOS		733,44
Otros (Int.Declarac)	733,44	
TOTAL GASTOS		35.774,96
UTILIDAD DEL EJERCICIO		376,15
(-) 15% TRABAJADORES		56,4225
(=) UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO		319,73
(-) IMPUESTO CAUSADO 22%		70,34
(=) UTILIDAD NETA		249,39

A continuación se presenta el análisis de las principales cifras económicas obtenidas, en el Estado de Resultados al 31 diciembre de 2018:

GASTOS E INGRESOS					
CODIGO	GASTOS	dic-17	dic-18	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
521	GASTO OPERATIVO	148060,12	34905,29	-113154,83	-76,42%
523	GASTO FINANCIERO	133,27	136,23		0,00%
524	OTROS GASTOS	3631,80	733,44	-2898,36	-79,81%
	TOTAL PASIVO	151825,19	35774,96	-116053,19	-76,44%

CODIGO	INGRESOS	dic-17	dic-18	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	152304,91	36151,11	-116153,80	-76,26%
	TOTAL PATRIMONIO	152304,91	36151,11	-116153,80	-76,26%

Se puede observar que los ingresos tuvieron un decremento del 76.42% en relación al ejercicio económico 2.017, debido a los cambios normativos dispuestos por uno de los entes de control como es la Administración Tributaria, en donde los accionistas pasan a facturar sus ingresos como puntos de emisión, por lo que dejan de ser ingresos directos para la Compañía.

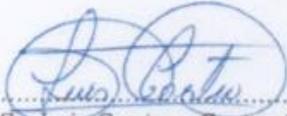
Los gastos durante el año 2.018, tienen un comportamiento similar a los ingresos decrecieron en un 76.44%, debido al cambio normativo mencionado anteriormente, por lo que principalmente el rubro Transporte tuvo un decremento de \$ 132018.09. a \$ 16908.94.

EXCEDENTE

Finalmente, las utilidades del ejercicio que obtuvo la compañía durante el año 2.018, fue de \$ 376.15 dólares de los Estados Unidos de América, en donde después del pago de Impuesto a la Renta y 15% Participación Trabajadores, se obtuvo una Utilidad Neta de \$249.39.

Para el año 2.019 se recomienda buscar estrategias y actividades comerciales, para obtener nuevas alternativas que potencialicen la gestión y crecimiento de la compañía como ya se indico en párrafos anteriores.

Atentamente



.....
Sr. Luis Gustavo Castro Chuquitarco
C.C. 050165355-4
GERENTE GENERAL

