

INFORME PRESENTADO POR EL SEÑOR GERENTE GENERAL DE TRANSPORTES CARCELÉN TARQUI C. A., A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

EJERCICIO ECONÓMICO 2.008

En mi calidad de Gerente General y dando cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías y el Estatuto de la empresa, me permito presentar el Informe de Labores correspondiente al ejercicio fiscal del año 2.008.

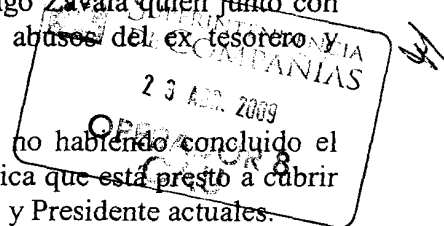
1.- ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

A partir del mes de enero se coordina el trabajo con todos los empleados de la empresa tomando como principio la honestidad, profesionalismo, cumplimiento, la austeridad y eficiencia en la utilización de los recursos de la institución. Se ha instruido que todos los desembolsos de recursos económicos se los haga con el debido sustento o documento legal autorizados por el SRI para que los gastos sean deducibles para efecto tributario.

En cuanto a la deuda que mantiene el señor Ignacio Enríquez, debo indicar que se ha consultado con un abogado el cual solicitó el balance de la empresa donde conste como deudor y esto recién se registra por recomendación de auditoria externa en el año 2008, además el señor Enríquez nunca presentó un inventario de las existencias que estaban bajo su responsabilidad y que eran adquiridas por los señores accionistas; debo indicar que existió el cheque que el accionista entregó pero no existe el comprobante de ingreso por lo que en la compañía reposan los tickets como que el accionista no pagó por lo que se deduce que el accionista daba cheque con fecha posterior, cometiéndose de esta manera una arbitrariedad, se concluye que no existió el control ni la supervisión del comisario de ese periodo. Debo resaltar la predisposición del señor comisario economista Domingo Zavala quien junto con Gerencia le dimos seguimiento al tema y se logró detectar los abusos del ex-tesorero y prescindir de sus servicios.

Sobre Petroekip, habiéndose determinado el valor del anticipo y no habiendo concluido el contrato ya que CATAR así lo consideró, el ingeniero Chacón indica que está presto a cubrir el anticipo con trabajo, de esto tiene conocimiento el señor Gerente y Presidente actuales.

Con respecto al Taller de Mantenimiento, con todas las dificultades económicas que existen éste ha funcionado con la colaboración de la mayoría de accionistas haciendo uso de las instalaciones y pese a existir también accionistas que se dedican a desprestigiar sin razón. Se cambió al personal que no dio resultado como son el mecánico automotriz y electromecánico que se les contrató en ese momento como idóneos y capacitados para cumplir las funciones encomendadas y con sueldos altos, quienes fueron recomendados por accionistas que luego reclaman. Se cambia y se liquida al administrador y a la señorita auxiliar, se contrata al ingeniero Luis Haro como administrador del Taller, a la ingeniera María Fernanda Zhagui como encargada de facturación e inventario, un mecánico y un eléctrico.



La Estación de Servicio comienza a funcionar **con cero aporte económico de los accionistas** esperando que tengan la voluntad de hacer uso de lo propio logrando la acogida de la mayoría pero como siempre con el egoísmo de unos cuantos.

En el Ministerio de Trabajo se ha tenido varias diligencias por denuncia de trabajadores y conductores de los metros, en dos casos se necesitó la intervención del Gerente con un abogado y se liquidó a ciertos empleados. Con los conductores, Gerencia no teniendo la necesidad de presentarse con un abogado y viendo la debilidad de la redacción del abogado que denuncia con muchos errores e incoherencias en los pedidos por parte de los conductores, el Gerente decide afrontar y logra obtener un informe favorable por parte del Ministerio de Trabajo en el que indica que la denuncia de los involucrados no tiene sustento ya que la empresa ha cumplido con las obligaciones laborales que el Código de Trabajo exige.

Ha existido la preocupación de seguir soportando demandas judiciales, para la defensa se ha contratado al doctor Enrique Echeverría, esto implica gastos no presupuestados, por ventaja se ha tenido resultados favorables a la empresa sentando jurisprudencia con respecto al tema habilitaciones.

Sobre Cuentas por Cobrar a diferentes operadoras del Corredor Central Norte es una cuenta heredada que para su cobro no existe el debido respaldo, por lo que se debe provisionar recursos para este tipo de cuentas incobrables.

En el campo Administrativo, Laboral y Legal, se ha cumplido todas las disposiciones emitidas por los Organismos de Control, especialmente del SRI, declarando y pagando todas las obligaciones tributarias mensuales e impuestos, se ha obtenido los permisos correspondientes cuando se lo ha debido hacer.

En cuanto a lo laboral, la empresa cumple con lo que dispone el Código de Trabajo. En otras obligaciones como las municipales, Cámara de Comercio, etc., la empresa ha cumplido con los pagos respectivos, en los plazos establecidos.

Debo recalcar que los accionistas tienen que hacer conciencia y tomar decisiones importantes tendientes a solucionar el problema habilitaciones entregadas al Municipio, la falta de colaboración de ciertos accionistas hace que no se cumpla con el objetivo señalado para que la empresa se evite inconvenientes a futuro.

2.- ANÁLISIS ECONÓMICO FINANCIERO

Analizando los Balances de Situación General y de Resultados, cortados al 31 de diciembre de 2.008 y comparados con los del ejercicio económico del año 2.007, podemos manifestar lo siguiente:

El Activo Corriente pasó de \$ 290.604 a \$ 631.941 dólares, registrando un crecimiento del 117,5 %, como consecuencia del incremento de los depósitos en los bancos, principalmente por el aumento de las ventas en el servicio de lubricación y el crecimiento de las ventas en la estación de servicio, así como por el incremento del inventario (Taller de Mantenimiento).

Los Tiquetes de Administración por cobrar, que en el año 2.007 sumaron \$ 42.460 en el año 2.008 descendieron a \$ 41.541, porcentualmente, diremos que hubo una disminución del

2,2%, como resultado de la predisposición y confianza de los compañeros accionistas para cancelar y ponerse al día en sus obligaciones.

Las Cuentas por cobrar a socios (excluyendo los tiquetes diarios), experimentaron un crecimiento del 158,6% debido exclusivamente al incremento de la cartera por cobrar del Taller de Mantenimiento y la Estación de Servicio. Sin embargo es importante señalar que aún los aportes para capitalización no han sido cancelados en su totalidad y tenemos por cobrar \$27.500.

El Activo Fijo registra un decrecimiento del 14,6%, por efecto de la depreciación, pues en el año 2.007 tenía un valor de \$2'798.950 y en el 2.008 se registra \$2'388.865.

El Pasivo Corriente a su vez registra un decrecimiento del 13,6%, como consecuencia de la disminución de las obligaciones por pagar que tiene la empresa especialmente las bancarias que fueron canceladas en su totalidad al Banco Pichincha. El Pasivo Corriente en un alto porcentaje viene dado por las deudas de corto plazo que tenemos por pagos a varios proveedores y accionistas. En el año 2.007 significaron \$531.738, en contraposición a los \$459.505 del año 2.008.

En cuanto al Ingreso Total, podemos afirmar que éste tuvo un crecimiento del 92,3%, al pasar de \$1'609.683 del año 2.007 a \$3'095.180 en el año 2.008. Los ingresos operacionales en el año 2007 significaron \$1'596.653 mientras que el año 2008 tienen un valor de \$3'032.378, reflejando un crecimiento del 89,9% como consecuencia del incremento de las ventas en todos los servicios que brinda la empresa.

Es necesario puntualizar por separado los ingresos provenientes de la operación de los buses articulados en el Corredor Central Norte. En el año 2.007 ingresaron por recaudación de buses articulados \$1'188.490; en el año 2008, el ingreso de los buses articulados fue de \$1'596.776, es decir, hubo un crecimiento del 34,3%, como consecuencia del incremento en el número de usuarios de este servicio así como en el control más prolijo de la recaudación.

De igual manera los ingresos provenientes del Taller de Mantenimiento ascienden a \$265.902 experimentando un crecimiento del 81,1 % con respecto al año 2007, cuyo rubro fue de \$146.784. Esta situación se presenta por cuanto los servicios que presta el Taller de Mantenimiento vienen desarrollándose progresivamente, esperándose a corto plazo alcanzar sus metas propuestas.

Con respecto a los ingresos provenientes de la Estación de Servicios que funcionó a partir del mes de marzo y que progresivamente fue alcanzando su punto de equilibrio con respecto a las ventas, tenemos que los ingresos alcanzaron a \$1'103.634.

Los Ingresos no Operacionales en el año 2.008 registraron un valor de \$62.802, que corresponden a intereses ganados, multas y otros.

En síntesis, los ingresos operacionales significaron el 98% de los ingresos totales, mientras que los ingresos no operacionales representaron un menor porcentaje que alcanza el 2%.

Conservando la tendencia de crecimiento que experimentaron los ingresos totales, los gastos totales administrativos y operativos de la empresa, también registraron un crecimiento en el orden del 92,3% pues en el año 2007 contabilizamos \$1'608.237 mientras que en el 2008 este

rubro fue de \$3'092.684, que se descomponen de la siguiente manera: Gastos de administración por servicios \$278.041 y gastos de operación del Corredor Central Norte \$1'421.039; de operación del Taller de Mantenimiento \$278.681 y de operación de la Estación de Servicio \$1'114.923, respectivamente.

Los gastos de operación se han incrementado debido al alto costo de la canasta automotriz. Es importante señalar además que un porcentaje significativo del IVA, por efecto de la aplicación del factor de proporcionalidad para la utilización del crédito fiscal, incrementa dichos costos.

Si consideramos el rubro sueldos, incluidos los beneficios sociales, en el 2007 representó el 24,1% del total de los gastos y en el 2008 significó el 13,1%, respectivamente.

Cabe analizar la importancia del comportamiento que tuvo este rubro sueldos y beneficios sociales en términos corrientes, pues en el año 2.007 se registró \$387.419, mientras que en el 2.008 su valor fue de \$406.114, es decir se ha producido un ligero incremento de \$18.695. En la parte administrativa apreciamos que se ha generado un incremento del 9,9%, pues en el año 2007 registra un valor de \$ 122.281, mientras que el año 2008 su valor es de \$134.424. Obviamente este crecimiento es consecuencia de haber ejecutado lo dispuesto por las autoridades de trabajo y del gobierno central. Con respecto a la parte operativa, la tendencia es similar, puesto que se produce un incremento general del 2,5% siendo la participación en el 2007 en este rubro de \$ 265.138 y en el 2008 \$271.690, correspondiente a los sueldos de los señores conductores de los buses articulados, del personal que labora en el taller de mantenimiento y del personal que presta sus servicios en la estación de servicios (\$200.278; \$56.982 y \$14.429 respectivamente).

Con referencia al rubro de otros gastos de administración y otros gastos de operación, estos tuvieron un crecimiento del 57,2% ya que pasó de \$668.248 a \$1'050.548 de los cuales \$117.396 corresponden a la parte administrativa, \$787.847 a la operación del Corredor Central Norte, \$ 48.659 a la operación del Taller de Mantenimiento y \$ 96.646 a la operación de la Estación de Servicio, respectivamente.

Dentro de otros gastos administrativos y de operación, podemos hacer mención a los más significativos:

	Administrativos	Corredor Central	Taller de Mantenimiento	Estación de Servicio
Suministros de Oficina	3,632	-	1,652	385
Seguridad y Vigilancia	1,280	-	-	-
Atenciones Sociales	2,439	506	-	-
Gastos Bancarios	968	-	-	4,721
Mantenimiento Varios	5,084	-	4,682	2,947
Pólizas de Seguros	562	28,991	-	2,133
Honorarios a Profesionales	11,700	3,402	7,196	4,778
Otros Servicios	33,819	5,232	1,059	16,822
Publicaciones	1,244	-	-	-
Suministros de Limpieza	433	-	1,154	-

Otros Suministros	16,804	-	1,845	-
Aguinaldo Navideño	19,459	-	-	-
Asesoría Contable	2,600	-	-	-
Inscripciones y Suscripciones	2,267	-	-	-
Radiocomunicación	3,299	-	-	-
Gastos ICE	107	-	-	-
Gasto IVA	4,744	29,438	18,934	64,861
Combustibles	-	224,838	-	-
Reparaciones y Repuestos	-	109,080	3,862	-
Mantenimiento Preventivo	-	118,102	1,827	-
Gastos Comunes FCCN	-	253,677	-	-
Aceites y Lubricantes	-	1,347	4,508	-
Gastos no deducibles	-	5,788	-	-
SOAT	-	2,037	-	-

Resumiendo podríamos manifestar que, relacionando en forma general los ingresos operacionales provenientes del corredor central, taller de mantenimiento y estación de servicio, con los costos de operación que cada uno de estos centros de producción alcanzaron durante el ejercicio económico que estamos analizando, se obtiene globalmente un margen bruto operacional de \$151.669. Sumado este rubro a los ingresos no operacionales que alcanzaron \$128.868, se llega a generar un resultado de la gestión operacional que asciende a \$280.537. Si de este monto se restan los gastos administrativos que alcanzaron un valor de \$278.041, se obtiene la utilidad del ejercicio económico 2008 que alcanza los \$2.496.

Señores accionistas, ustedes pueden apreciar a través de este informe una absoluta transparencia y pulcritud, pues todos los aspectos relacionados con el manejo económico de la empresa han sido observados con estricto deseo de optimizar los recursos, tratando de ahorrar hasta donde ha sido posible, sin descuidar el mantenimiento preventivo y correctivo que necesita darse a los buses articulados.

Gracias

Quito, abril de 2009


Arq. Patricio Gutiérrez B.
GERENTE GENERAL