

INFORME DE ADMINISTRADORES A LA JUNTA UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA METROAMBATO S.A. – EJERCICIO ECONOMICO 2015

Dando cumplimiento a la Ley y al Estatuto Social vigente de METROAMBATO S.A., Capítulo Segundo, Art. Décimo, literal c), presentamos a ustedes, para su conocimiento y resolución respectiva, el informe de las actividades realizadas durante ejercicio económico 2015.

1.-GENERALIDADES ECONOMICAS DEL PAIS:

Ecuador, cuya economía está dolarizada desde 2000, registró en 2015 una inflación anual de 3,38% lo que la dejó por debajo de la meta de 3,90%, informó este jueves el Instituto de Estadística y Censos (INEC).

La inflación mensual se desaceleró de 0,11% en noviembre a 0,09% en diciembre, mientras que la acumulada desde enero pasó de 3,28% a 3,38%, respectivamente, señaló la entidad.

El gobierno ecuatoriano prevé una inflación por encima de 3% para 2016 en medio de problemas económicos por la abrupta caída de los precios del crudo, su principal producto de exportación, y la apreciación del dólar.

Ecuador registró una tasa de **desempleo nacional** de 4,77% en diciembre del 2015 en comparación al 3,80% que alcanzó en diciembre del 2014, un **incremento** de 0,97 puntos porcentuales, según datos publicados este 18 de enero del 2016 por el **Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC)**.

La entidad considera que ese aumento en el desempleo es estadísticamente significativo.

En el mismo reporte, el INEC señaló que el **empleo adecuado** disminuyó 2,8 puntos al pasar de 49,28% en diciembre de 2014 a 46,50% en el mismo mes del 2015, variación que también es estadísticamente significativa. Asimismo, el **subempleo** pasó del 12,87% a 14,01%.

En el **área urbana** el desempleo alcanzó el 5,65%, mientras en diciembre del 2014 esa tasa llegó a 4,54%. En el **área rural**, el desempleo pasó de 2,25% en diciembre del 2014 al 2,88% del mismo mes del 2015. "Las **variaciones** tanto del área urbana como rural son estadísticamente significativas.

Al cerrar el 2015, la **pobreza** se ubicó en 23,3% y la **pobreza extrema** en 8,45%. Estas cifras no representan variaciones estadísticamente significativas con respecto a diciembre del 2014, indicó la entidad.

2.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Presentamos a continuación el comparativo 2014 – 2015 de las cuentas que conforman el ACTIVO:

	2014	2015	VARIACIÓN	%
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES	295,507.65	301,462.40	5,954.75	2%
DISPONIBLES	29,176.98	75,264.48	46,087.50	158%
EXIGIBLES	256,388.39	135,377.78	(121,010.61)	-47%
REALIZABLES	9,942.28	90,820.14	80,877.86	813%
ACTIVO FIJO	31,453.15	25,466.56	(5,986.59)	-19%
DEPRECIABLE	31,453.15	25,466.56	(5,986.59)	-19%
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	3,839.46	2,500.00	(1,339.46)	-35%
GASTOS ANTICIPADOS	2,500.00	2,500.00	-	0%
GARANTIAS	1,339.46	-	(1,339.46)	-100%
TOTAL ACTIVOS	330,800.26	329,428.96	(1,371.30)	0%

METROAMBATO en el 2015 está conformada por un total de activos de \$ 329.428,96, presentando una disminución de su inversión con relación al año anterior de \$ 1.371,30.

COMENTARIO DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS DE INVERSIÓN

ACTIVOS DISPONIBLES

Una de los grupos de cuentas de inversión que presenta un incremento considerable es ACTIVOS DISPONIBLES, el detalle presentamos a continuación:

DISPONIBLE:	2014	2015	VARIACIÓN
CAJA CHICA	200.00	150.00	(50.00)
CAJA TRÁMITES QUITO	500.00	500.00	-
PRODUBANCO	18,797.65	20,791.59	1,993.94
BANCO PICHINCHA	3,189.64	2,782.89	(406.75)
TARIETA DE CRÉDITO	4,942.16	1,040.00	(3,902.16)
TC OPERADOR	1,547.53	-	(1,547.53)
INVERSIÓN COOP. CAMARA COMERCIO	-	50,000.00	50,000.00
	29,176.98	75,264.48	46,087.50

Se ha verificado las conciliaciones bancarias y las mismas contienen las firmas de quien lo realizó y quien revisó.

ACTIVOS EXIGIBLES

Las cuentas que presentan variación negativa son EXIGIBLES Y DEPRECIABLES:

EXIGIBLES:	2014	2015	VARIACIÓN
CLIENTES	99,551.40	77,504.26	(22,047.14)
ANTICIPO SUELDO	1,020.00	55.18	(964.82)
PENALIDADES POR COBRAR EMPLEADOS		2,668.97	
CUENTAS POR COBRAR MAYORISTAS		1,368.34	
ANTICIPO OPERADORES	77,730.12	33,242.87	(44,487.25)
PUBLICIDAD PAGADA POR ANTICIPADO		3,530.02	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		232.77	
CTAS. POR COBRAR NO RELACIONADOS	60,000.00		(60,000.00)
CRÉDITO TRIBUTARIO RET. FTE.	18,086.87	16,775.37	(1,311.50)
	256,388.39	135,377.78	(121,010.61)

Este grupo de cuentas presenta una disminución del 47% por cuanto la recuperación de la cartera ha sido efectiva al cierre del ejercicio contable.

DEPRECIABLES

El decremento de esta cuenta es del 19% y corresponde al siguiente detalle:

DEPRECIABLE:	2014	2015	VARIACIÓN	%
MUEBLES Y ENSERES	23,279.33	23,542.32	262.99	1%
EQUIPO DE COMPUTO	31,938.55	34,219.98	2,281.43	7%
VEHÍCULOS	1,573.95	1,573.95	-	0%
INMUEBLE OFICINA MATRIZ	65,693.15	65,693.15	-	0%
(-) AMORTIZACIÓN PROGRAMA INFOR.	(1,718.75)	(2,250.00)	531.25	31%
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS	(89,313.08)	(97,312.84)	7,999.76	9%
	31,453.15	25,466.56	(5,986.59)	-19%

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Se puede verificar que METROAMBATO S.A., no aplica PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES, se entiende que mantienen una cartera saludable y no necesitan de esta provisión, por lo que el riesgo de tener una cuenta incobrable es cero. La misma política financiera lo está aplicando para efectos tributarios.

PASIVOS

PASIVOS	2014	2015	VARIACIÓN	%
PASIVOS CORRIENTES	157,439.05	244,079.41	86,640.36	55%
CUENTAS POR PAGAR	108,366.85	193,277.90	84,911.05	78%
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	23,081.50	5,518.98	(17,562.52)	-76%
OBLIGACIONES LABORALES	25,990.70	45,282.53	19,291.83	74%
PASIVOS A LARGO PLAZO	34,059.26	-	(34,059.26)	-100%
JUBILACIÓN PATRONAL POR PAGAR	21,255.08	-	(21,255.08)	-100%
PRESTAMOS BANCARIOS	12,804.18	-	(12,804.18)	-100%
TOTAL PASIVO	191,498.31	244,079.41	52,581.10	27%

La empresa ha incrementado el financiamiento a corto plazo en un 55% y ha disminuido el financiamiento a largo plazo en un 100% debido a la cancelación del crédito bancario, adicionalmente es importante indicar que dentro del rubro Obligaciones Laborales se encuentran incluidos los valores por concepto de Provisión Jubilación Patronal \$ 24.168,37 USD y Provisión Desahucio \$ 5.963,29 USD.

Dentro de las cuentas con mayor disminución tenemos a OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

IMPUESTO POR PAGAR
IMPUESTO A LA RENTA

	2014	2015	VARIACIÓN
	4,800.01	1,202.07	(3,597.94)
	18,281.49	4,316.91	(13,964.58)
	23,081.50	5,518.98	(17,562.52)

La cuenta Obligaciones Laborales presenta un incremento del 74% debido a que en el año 2014 no se encontraba registrada la Provisión por Desahucio conforme al estudio actuarial actualizado al 31 de diciembre 2015.

OBLIGACIONES LABORALES:

NOMINA POR PAGAR
IESS POR PAGAR
PRESTAMOS IESS POR PAGAR
XIII SUELDO POR PAGAR
XIV SUELDO POR PAGAR
PROVISION VACACIONES
FONDO DE RESERVA POR PAGAR
LIQUIDACION DE HABERES
15% PARTICIPACION TRABAJADORES
PROVISION JUBILACION PATRONAL
PROVISION DESAHUCIO

	2014	2015	VARIACIÓN
	4,171.48	4,211.70	40.22
	2,288.30	2,184.44	(103.86)
	-	655.13	655.13
	868.46	785.99	(82.47)
	1,787.00	1,458.63	(328.37)
	1,092.30	2,953.62	1,861.32
	1,642.87	555.33	(1,087.54)
		143.08	143.08
	14,140.29	2,202.95	(11,937.34)
	-	24,168.37	24,168.37
	-	5,963.29	5,963.29
	25,990.70	45,282.53	19,291.83

PATRIMONIO

PATRIMONIO	2014	2015	VARIACIÓN	%
CAPITAL Y SUPERAVIT				
CAPITAL SOCIAL	20,000.00	20,000.00	-	0%
RESERVAS	50,625.27	50,353.22	(272.05)	-1%
RESULTADO DEL EJERCICIO	61,846.81	8,166.46	(53,680.35)	-87%
RESULTADOS INTEGRALES ADOP- NIIFS	6,829.87	6,829.87	-	0%
TOTAL PATRIMONIO	139,301.95	85,349.55	(53,952.40)	-39%

En las cuentas que conforman el PATRIMONIO tenemos una variación negativa de la cuenta RESULTADO DEL EJERCICIO Y RESERVAS por \$ 53.952,40.

Así también la empresa en el ejercicio económico 2015 presenta una disminución de su resultado en un 87% respecto al año anterior.

Las cuentas que corresponden a RESULTADOS INTEGRALES, son ajustes que se han aplicado bajo las normas financieras.

ESTADO DE RESULTADOS

	2014	PARTICIPACION	2015	PARTICIPACION	VARIACION	% DE VARIACION
INGRESOS	4,754,968.38		4,649,945.68		(105,022.70)	-2.21%
INGRESOS OPERACIONALES	4,574,887.09		4,489,469.31		(85,417.78)	-1.87%
VENTAS	407,523.92		350,929.54		(56,594.38)	-13.89%
REEMBOLSOS	4,167,363.17		4,138,539.77			
DESCUENTOS Y DIFERENCIAS EN VENTAS						
INGRESOS NO OPERACIONALES	180,081.29		160,476.37		(19,604.92)	-10.89%
GASTOS	4,660,699.79		4,635,259.36			
COSTO DE VENTAS	4,167,363.17	88%	4,138,539.77	89%	(28,823.40)	-0.69%
GASTOS DE VENTA	209,500.75	4%	209,699.53	5%	198.78	0.09%
GASTOS DE ADMINISTRACION	174,738.28	4%	183,462.90	4%	8,724.62	4.99%
GASTOS NO OPERACIONALES	7,248.17	0%	3,009.39	0%	(4,238.78)	-58.48%
GASTOS DE OPERACION	101,849.42	2%	100,547.77	2%	(1,301.65)	-1.28%
RESULTADO BRUTO	407,523.92	9%	350,929.54	8%	(56,594.38)	-13.89%
RESULTADO NETO	94,268.59	1.98%	14,686.32	0.32%	(79,582.27)	-84.42%

Las VENTAS de METROAMBATO han disminuido en un 13,89% con relación al año 2014, así también el COSTO DE VENTAS presenta un incremento del 1,87%, con una participación en sus INGRESOS TOTALES del 89% mayor al 2014 que presentó una participación del 88%.

Los GASTOS DE VENTA, ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN presentan un ligero incremento del 1.57% y sus GASTOS NO OPERACIONALES disminuyeron en un 58,48%, dentro de este último grupo encontramos los gastos financieros, el detalle de los Gastos No Operacionales es el siguiente:

GASTOS NO OPERACIONALES:	2014	2015	VARIACION	%
INTERESES	4,981.85	1,850.04	(3,131.81)	-63%
SERVICIOS BANCARIOS	2,266.32	1,133.71	(1,132.61)	-50%
IMP. ESTAD. CTA. TARJ CORPORATIVA		25.64	25.64	100%
	7,248.17	3,009.39	(4,238.78)	-58.48%

Cabe mencionar que en el año 2015, los ingresos por el cobro de OVERS disminuyeron en un 144%, ya que no se liquidó ningún valor de overs de Sabre y de sobre comisiones de boletos cobró USD17.825,53. En el año 2014 el valor fue de USD64.178,16.

3.-ACTIVIDADES REALIZADAS:

En el año 2015, se realizaron varias ferias en la ciudad de Ambato, con el apoyo de diferentes mayorista, teniendo resultados favorables para la realización de las ventas.

Se visitaron escuelas y colegio para promocionar los paquetes de fin de año escolar.

Se realizaron campañas de publicidad en la radio y prensa con canjes publicitarios.

Hemos hecho presencia en actividades de la ciudad como la Elección de la Reina de Ambato entre otros.

Se han realizado algunas capacitaciones para los empleados de la empresa tanto en Quito como en Ambato.

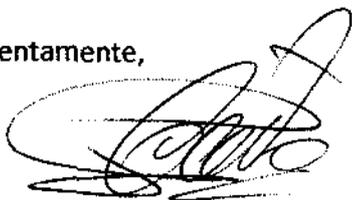
En el mes de julio del año 2015, se presentó la renuncia de la Señora Contadora Adriana Cabrera. Ante lo cual la empresa contrató los servicios de una firma contable de la cual no se obtuvo los resultados esperados en cuanto a la gestión contable requerida, nos recomendaron que se contrate una persona de planta. A mediados del mes de Octubre del 2015 se contrató a la Doctora Rosa Gavilanez como contadora, quien estuvo hasta enero del 2016. Posteriormente se contrató a la Doctora Mariela Ortiz en el mes de febrero de 2016 hasta la presente fecha.

Se contrató al Doctor Jorge Garcés, como apoyo en el control interno de la Empresa desde el mes de enero del 2016, quien nos ha ayudado mucho en la revisión y solución de problemas contables del año 2015.

Los balances del año 2015, son firmados por el doctor Camilo Revelo Pinto quien nos ayudó con la revisión y firma de los mismos.

Queremos agradecer al Economista Luis Romero y al señor José Luis Egas, por estar pendientes de nosotros y hacernos partícipes de las actividades de la familia Metropolitan Touring. Así como también a todos los empleados de Metroambato S.A., por su aporte durante el año 2015. Dios los bendiga.

Atentamente,



Sr. Patricio Cuesta Vásconez
PRESIDENTE
METROAMBATO S.A.



Ing. Pamela Arias Sarasty
GERENTE GENERAL
METROAMBATO S.A.