

AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO POSITIV TURISMO CIA. LTDA.
INFORME ECONOMICO
AL: 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013

Ante la Junta General de Accionistas, presento el Informe de los resultados financieros al 31 de diciembre del 2013, los mismos que se encuentran reflejados en el Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultados de la Empresa, que pongo a consideración de los Señores Socios.

Las ventas y otros ingresos del año 2012 fueron de \$ 1.167.585,10 y los del año 2013 sumaron \$ 1.089.359,01 existiendo una diferencia en menos de \$ 78.226,09 equivalente al 6,70%.

El costo de ventas del periodo 2012 fue de \$ 963.801,93 y del año 2013 fue de \$ 906.529,19 existiendo una diferencia en menos de \$ 57.272,74 equivalente al 5,98%.

En el año 2013 las ventas y otros ingresos ascendieron a \$ 1.089.359,01 y el costo de ventas del mismo año fue de \$ 906.529,19, obteniéndose como resultado una utilidad bruta de \$ 182.829,82.

La utilidad bruta para el ejercicio 2012 fue de \$ 203.783,17 y para el año 2013 la misma fue de \$ 182.829,82 con una diferencia en menos de \$ 20.953,35, equivalente al 10,08% en menos con relación del periodo anterior.

La utilidad bruta del año 2012, comparado con el total de ventas e ingresos, tuvo un rendimiento del 17,53%, mientras que para el 2013 fue del 16,82%, es decir que no superó el margen de utilidad bruta del periodo anterior con el 0,71% en menos.

De la utilidad bruta del ejercicio 2013 de \$ 182.829,82 se deduce los gastos de personal, administrativos, depreciaciones, etc., por la suma de \$ 167.830,66 resultando una utilidad de \$ 14.999,16, antes del 15% para los trabajadores y del Impuesto a la Renta.

En conclusión, como queda demostrado las ventas y los egresos del ejercicio 2013 disminuyeron con relación a los resultados de los años anteriores, obteniéndose una utilidad líquida para el ejercicio 2013 de \$ 14.999,16.

El total de Activos del Estado de Situación Financiera del año 2013 ascienden a \$ 197.557,91, de este total \$ 180.615,89 equivalente al 91,42% corresponde a Activo Corriente; \$ 15.261,25 que significa el 7,72% como Activos Fijos y \$ 1.680,77 de Otros Activos, que significan el 0,86%.

El total de Pasivos y Patrimonio de la Empresa para el año 2013 asciende a \$ 197.557,91, de los cuales \$ 151.209,65, es decir el 76,54% corresponde a Pasivos corrientes; \$ 9.930,00 consta como Otros Activos por una deuda de la Empresa a largo plazo, equivalente al 5,03% del total de los Pasivos y Patrimonio empresarial; el Patrimonio de la Empresa

incluido, la utilidad antes de impuestos del presente periodo por \$ 14.999,16, suma \$ 36.418,26, lo que representa el 18.43% del total de los Pasivos y Patrimonio de la Empresa.

El Activo Corriente de la Empresa al 31 de diciembre del 2013 asciende a \$ 180.615,89, este monto representa la disponibilidad de la Empresa para cancelar sus obligaciones pendientes que se registra en el Pasivo Corriente y que suma \$ 151.209,65, es decir que la Empresa tiene suficientes recursos para pagar todas las cuentas pendientes al finalizar el año 2013.

Del total de \$ 151.209,65 de Pasivos Corrientes, \$ 123.174,18 corresponde a anticipos recibidos de los turistas facturados durante el año 2013, pero que los servicios turísticos los recibirán en el año 2014, \$ 22.488,66 pertenece a cuentas por pagar a proveedores por servicios recibidos durante el año 2013 y que serán cancelados en el 2014, \$ 4.431,37 corresponde a la provisión de beneficios sociales y \$ 1.115,44 es el saldo de retenciones por pagar.

En el Pasivo a Largo Plazo se registra un préstamo recibido por la empresa desde su formación, que al año 2013 se mantiene con el saldo de \$ 9.930,00; sobre dicho monto se reconoce el 14% de intereses anual.

El Patrimonio de la Empresa consta: Capital Social Pagado \$ 15.000,00; Aporte para Capitalización Futura \$ 2.613,76, Reserva Legal del Capital \$ 2.698,84, Reserva Legal y Facultativa por \$ 1.868,38, totalizando el Patrimonio en \$ 22.180,98, valor que se encuentra afectado por las pérdidas de periodos anteriores por \$ 761,88 en consecuencia el Patrimonio total de la empresa alcanza el monto de \$ 36.418,26, monto en el cual se incluye \$ 14.999,16 que corresponde a las utilidades, antes del 15% de los trabajadores y del Impuesto al Renta del año 2013.

Como se indicó en otras ocasiones, la Empresa en el mercado turístico se encuentra operando por el tiempo de 19 años, si es verdad que no ha tenido un impacto en la generación de utilidades para los Socios, pero ha cumplido con sus objetivos de generar suficientes ingresos para cubrir sus costos y gastos operacionales, esperando que las condiciones del País mejoren, para que los turistas extranjeros tengan mayor confianza de seguridad, costos de los servicios mas estables, promoción turística detallada, etc. Como es de conocimiento de los Socios, nuestra principal fuente de ventas son los turistas europeos, por lo que la publicidad a través de diferentes medios esta dirigida a este sector, sin descuidar a los turistas de otros países.

Cabe indicar que las ventas disminuyeron en relación con el año pasado, debido a la competencia que cada vez es mayor en el mercado ecuatoriano con relación a las ventas a los mercados europeos, la mayor parte de los operadores y las agencias de viajes, venden en forma directa los productos turísticos a través de sus páginas Web, por tal motivo, se esta incursionando en otros mercados como el americano, ruso y chino.

Para el año 2014, se espera superar las ventas del periodo anterior, pero también debemos estar concientes de que el sector turístico del país esta afectado por varios factores, como la crisis económica mundial que no ha concluido, falta de políticas del gobierno central y

demás autoridades seccionales y regionales en hacer publicidad de las bondades turísticas del Ecuador.

Como siempre las relaciones con otras agencias de turismo nacionales como extranjeras, con las operadoras de turismo y con los proveedores de servicios, son de lo mejor, nuestros compromisos son cumplidos satisfactoriamente, lo cual hace que Positiv Turismo Cia. Ltda., tenga la suficiente credibilidad en el mercado turístico ecuatoriano.

Todo lo anterior se ha logrado, gracias al apoyo de los Socios, al trabajo de los Administradores de la Empresa y a la colaboración de todos y cada uno de los empleados.

Quito, 23 de marzo del 2014.



WILLI DUNNENBERGER
PRESIDENTE EJECUTIVO
REPRESENTANTE LEGAL

POSITIV TURISMO

Jorge Juan N33-38 y Atahualpa
Telefax: 02 2527 305
RUC: 1791277457001