

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE TURISTRANS TRANSPORTES Y SERVICIOS CIA. LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2014

Pongo en consideración de la junta general de socios de TURISTRANS CIA. LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 de 2014, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Socios se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Socios de TURISTRANS CIA. LTDA., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA.

A continuación expondré la situación financiera de la compañía y realizaré un análisis en relación al cierre del ejercicio económico 2014.

1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2014:

TURISTRANS TRANSPORTES Y SERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO			% VARIACIÓN		
	2014	2013	Variación	2013	2012	Variación
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Cuentas por cobrar	31.259,40	29.685,90	1.573,50	17,68%	25,15%	5,30%
(Provisión para incobrables)	-15,74	0,00	-15,74	-0,01%	0,00%	0,00%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	109.408,03	30.030,98	79.377,05	61,89%	25,45%	264,32%
Total Activos corrientes	140.651,69	59.716,88	80.934,81	79,56%	50,60%	135,53%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	107.591,19	107.591,19	0,00	60,86%	91,17%	0,00%
(Depreciación acumulada)	-71.450,99	-62.558,47	-8.892,52	-40,42%	-53,01%	14,21%
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES						
Otras cuentas y documentos por cobrar	0,00	13.263,28	-13.263,28	0,00%	11,24%	-100,00%
Total Activos no corrientes	36.140,20	58.296,00	-22.155,80	20,44%	49,40%	-85,79%
TOTAL ACTIVOS	176.791,89	118.012,88	58.779,01	100,00%	100,00%	49,81%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Obligaciones bancarias	13.741,73	39.205,31	-25.463,58	12,67%	72,16%	-64,95%
Cuentas por pagar comerciales	34.810,82	69,81	34.741,01	32,09%	0,13%	49765,09%
Otras Cuentas por Pagar	51.626,79	9.152,85	42.473,94	47,59%	16,85%	464,05%
15% Participación trabajadores	1.386,02	2.147,85	-761,83	1,28%	3,95%	-35,47%
Impuesto a la renta	3.227,43	3.755,17	-527,74	2,98%	6,91%	-14,05%
Total Pasivos no Corrientes:	104.792,79	54.330,99	50.461,80	96,60%	100,00%	92,88%
Pasivos no Corrientes:						
Préstamos a largo plazo	3.690,51	0,00	3.690,51	3,40%	0,00%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	3.690,51	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL PASIVOS	108.483,30	54.330,99	50.461,80	96,60%	100,00%	99,67%
PATRIMONIO						
Capital pagado	420,00	420,00	0,00	0,61%	0,66%	0,00%
Reserva legal	2.223,49	1.459,74	763,75	3,26%	2,29%	52,32%
Reserva de capital	11.134,18	11.134,18	0,00	16,30%	17,48%	0,00%
Utilidades retenidas	49.904,22	42.252,01	7.652,21	73,06%	66,35%	18,11%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	4.626,69	8.415,96	-3.789,27	6,77%	13,22%	-45,02%
TOTAL PATRIMONIO	68.308,58	63.681,89	4.626,69	100,00%	100,00%	7,27%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	176.791,88	118.012,88	58.779,00			49,81%

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Caja Bancos, en este punto debo mencionar que la empresa tiene problemas de liquidez, lo cual ha sido constante durante todo el año y se ha incurrido en mantener constantemente sobregiros con instituciones financieras.
- b) Cuentas por cobrar, las cuentas por cobrar, mantienen una variación de \$1.573,50 correspondiente a un incremento del 5.30%.
- c) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa, en su valor neto descontado la depreciación acumulada presenta un saldo de \$36.140,20.
- d) Cuentas por pagar comerciales, presentan un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2014 de \$34.810,82.
- e) Sobregiros Bancarios, se refleja una disminución en el valor del sobregiro, con un saldo de \$13741.73 en vista de que la compañía ha presentado problemas de liquidez, durante todo el año, esta cuenta al cierre del 2014.
- f) Al cierre del 2014, se encuentra ya registrado la provisión para el pago del impuesto
- g) a la renta 22% y participación a trabajadores 15%.

1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

TURISTRANS TRANSPORTES Y SERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		
	2014	2013	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	426.757,43	469.370,13	-42.612,70
OTROS INGRESOS	692,49	0,00	692,49
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	427.449,92	469.370,13	-41.920,21
COSTO DE VENTA	-44.640,87	-294.035,21	249.394,34
UTILIDAD EN VENTAS	382.809,05	175.334,92	207.474,13
Gasto de administracion y ventas	-373.568,90	-161.015,94	-212.552,96
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TR	9.240,15	14.318,98	-5.078,83
15% PARTICIPACIÓN	-1.386,02	-2.147,85	761,83
IMPUESTO A LA RENTA	-2.671,86	-3.755,17	1.083,31
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	5.182,27	8.415,96	-3.233,69
RESULTADO INTEGRAL NETO	5.182,27	8.415,96	-3.233,69
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD N	5.182,27	8.415,96	-3.233,69

El Estado de Resultados Integral, presenta las siguientes cifras:

- a) El ingreso se ha disminuido frente al año anterior presentando el siguiente saldo al cierre del 2014, se registra \$ 426.757,43.
- b) Los gastos de administración y ventas se encuentran acorde a las actividades planificadas para el ejercicio económico 2014.

- c) La utilidad neta del ejercicio registra un saldo de \$ 5.182,27 lo que es un resultado favorable.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2014, la compañía registro una utilidad de \$ 5.182,27 y por tal motivo, la gerencia propone que este valor se quede en la Cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para efectuar los proyectos previstos en el año 2015.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2014 en la ejecución de mis labores así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, misma que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,

Jorge Armando Pareja
1706792809

Quito, marzo 5 de 2015