



ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA. INFORME GERENCIA 2014

**ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA**



ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA.

INFORME GERENCIA 2014

Los logros obtenidos por la Compañía de “ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA.”; en el ejercicio 2014 han sido razonables en tanto que la Compañía cumplió con los objetivos señalados en la Escritura de Constitución estableciendo estrategias y políticas generales que permitieron generar ingresos asociados a su actividad económica.

Quito, 06 de abril del 2015

A LOS SEÑORES SOCIOS LA COMPAÑÍA “ACHUPALLAS TOUR CÍA. LTDA.”

En cumplimiento de mis obligaciones de Administrador, en razón de ejercer el cargo de Gerente General, me permito poner a conocimiento ante la Junta de Socios, el siguiente Informe de Administración, Labores y Gestiones, por el ejercicio económico 2014.

1. SITUACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

El objeto social de la Compañía es prestación de servicio de transporte turístico dentro y fuera de la ciudad de Quito.

La administración cumplió con los objetivos señalados en la Escritura de Constitución estableciendo estrategias y políticas generales que permitieron generar ingresos asociados a su actividad económica, en especial lo relacionado con la “Prestación de Servicios de Transportes Turístico”

Se han cumplido a cabalidad con las obligaciones de los organismos de los siguientes Organismos de Control tales como:

- ✓ Servicio de Rentas Internas
- ✓ Superintendencia de Compañías,
- ✓ Instituto Nacional de Compras Públicas,
- ✓ Captur
- ✓ Agencia Nacional de Tránsito
- ✓ Ministerio de Turismo
- ✓ Municipio del Distrito Metropolitano de Quito
- ✓ Ministerio de Relaciones Laborales

La Compañía se encuentra al día en sus obligaciones tributarias y societarias, lo cual ha permitido el normal funcionamiento de la compañía, aspecto que durante el ejercicio económico, le permitió generar ingresos relacionados con su actividad económica.

2. ASPECTOS INTERNOS Y LABORALES DE LA COMPAÑÍA

La administración durante el ejercicio económico 2014, han cumplido con las resoluciones emanadas de la Junta de socios, así como con las disposiciones previstas en el Estatuto Social de Constitución y en la Ley, cumpliendo con las obligaciones patronales con sus empleados.



ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA. INFORME GERENCIA 2014

En el año 2014, se registra distribución de Utilidades a Empleados, por cuanto existieron cuatro empleados en la Compañía desde enero a diciembre del 2014, quienes de conformidad a las disposiciones del Código de Trabajo vigente, participan en la distribución de utilidades y pago de la décimo tercera y cuarta remuneración.

Es importante informar que durante el período, la Compañía ha cumplido con las obligaciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, obligaciones con el Municipio como es la Patente y el impuesto del 1,5 x mil sobre el total de activos, impuesto Turismo e Impuesto Captur, en lo referente a presentación y declaración de impuestos y retenciones fiscales, encontrándose la Compañía al día en sus obligaciones tributarias.

Se realizó el trámite correspondiente para el aumento de capital por lo cual ya se firmaron las escrituras y se encuentra en proceso de revisión por parte de la Superintendencia de Compañías para la respectiva legalización. Adicional se ha realizado la recaudación de las algunas cuotas mensuales y aportaciones para la capitalización a los socios.

Se procedió con la recaudación de los valores por cuotas atrasadas a algunos socios, por lo cual existen aun valores por cobrar los cuales se los realizará en el año siguiente.

Una vez aprobado el presente informe por la Junta de Socios, se solicita autorización para tramitar la obtención del Certificado de Cumplimiento de Obligaciones emitido por la Superintendencia de Compañías, y demás obligaciones legales.

3. SITUACION ECONOMICA – FINANCIERA Y ANÁLISIS DE RESULTADOS

La compañía durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014 ha obtenido una utilidad de US \$1.727,08, que representa el 0,023% del total de ingresos; originada por el registro de operaciones económicas y financieras.

A continuación se presenta un análisis de la Composición de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos.

ACTIVO

Cuadro No. 1

Cuentas	Diciembre-2014	%
Bancos	15,313.32	3.97%
Cuentas por cobrar clientes	17,239.94	4.47%
Cuentas por cobrar socios	7,908.16	2.05%
Servicios y pagos anticipados	1,500.76	0.39%
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	5,877.99	1.52%
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.)	1,573.72	0.41%
Propiedades, planta y equipo	401,017.50	103.96%
(-) Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	(64,701.22)	-16.77%
TOTAL ACTIVOS	385,730.17	100.00%

Fuente: Estados Financieros Achupallas Tour Cía. Ltda.
Elaboración: Gerencia General



ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA. INFORME GERENCIA 2014

El rubro más representativo del Activo, corresponde a valores registrados en por activos fijos del 87,19%, por los vehículos que posee la compañía.

Otro rubro importante se registra en los saldos de Caja Bancos, con un porcentaje de participación del 3,97%, relacionado con el dinero mantenido en cuentas bancarias de la Compañía.

PASIVO

Los pasivos de la Compañía al 31 de diciembre de 2014 ascienden a US \$ 3,680.59; su composición se presenta a continuación:

Cuadro No. 2

Cuentas	Diciembre-2014	%
Cuentas y documentos por pagar	409,364.04	99.78%
Obligaciones con la Administración Tributaria	253.26	0.06%
Obligaciones con el IESS	145.37	0.04%
Beneficios de ley a empleados	239.57	0.06%
15% Participación trabajadores	259.06	0.06%
TOTAL PASIVOS	410,261.30	100.00%

Fuente: Estados Financieros Achupallas Tour Cía. Ltda.
Elaboración: Gerencia General

El rubro más importante del Pasivo, corresponde a valores registrados en cuentas por Pagar con una participación del 99,78%; por obligaciones a ser cubiertas a varios proveedores.

PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre de 2014 asciende a US \$ 24.543,33; su composición se presenta a continuación:

Cuadro No. 3

Cuentas	Diciembre-2014	%
Capital suscrito o asignado	600.00	-2.44%
Aporte de socios o accionistas para capitalización	26,700.00	-108.79%
Reserva Legal	3.70	-0.02%
Ganancias Acumuladas	(51,917.34)	211.53%
Ganancias Netas del ejercicio	70.31	-0.29%
TOTAL PATRIMONIO	(24,543.33)	100.00%

Fuente: Estados Financieros Achupallas Tour Cía. Ltda.
Elaboración: Gerencia General

El rubro más importante del Patrimonio, corresponde a valores registrados en Aportes para Futuras Capitalizaciones, con una participación del 89,23%, rubro que tiene que ser incorporado al Capital Social de la Compañía una vez ya estén legalizadas.

La utilidad del ejercicio del año 2014, luego de deducirse los valores del Impuesto a la Renta y Constitución de Reservas Legales de la Compañía, alcanza un valor de US \$ 1.473,04; rubro que se encuentra a disposiciones de los socios.



ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA. INFORME GERENCIA 2014

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2014, ascienden a US \$ 75.496,37; el rubro más representativo corresponde el rubro más representativo corresponde a valores facturados por los Servicios de Transporte de servicio turístico a varios clientes.

De otra parte El monto de gastos asciende a US \$ 73.769,29; y representa el 97,71% de los ingresos del período, los rubros más relevantes corresponde a pago servicios de transporte turístico, honorarios a profesionales, arriendos y sueldos a empleados.

Cuadro No. 4

ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA ESTADO DE RESULTADOS CORTE AL 31-12-2014

	Cuentas Contables	Diciembre 2014	%
(+)	INGRESOS		
	Servicio de Transporte	53,705.97	71.14%
	Aportes socios	21,195.16	28.07%
	Total Ventas	74,901.13	99.21%
(-)	GASTOS ADMINISTRACION	73,637.33	97.54%
	Sueldos y Salarios	6,951.11	9.21%
	Aportes a la Seguridad Social	776.80	1.03%
	Beneficios Sociales	828.17	1.10%
	Honorarios a Profesión	3,824.64	5.07%
	Promoción y publicidad	121.99	0.16%
	Transporte	36,653.64	48.55%
	Gastos de Gestión	2,089.60	2.77%
	Notarios	48.00	0.06%
	Impuestos y Contribuciones	3,142.78	4.16%
	Depreciaciones	-	0.00%
	Gastos por bienes	619.84	0.82%
	Gastos por servicios	10,828.49	14.34%
	Otros Gastos no deducibles	7,752.27	10.27%



ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA. INFORME GERENCIA 2014

	TOTAL GASTOS	73,637.33	97.54%
(=)	UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO ACTIVIDAD EMPRESARIAL	1,263.80	
(+)	OTROS INGRESOS		
	Multas		
	Multas, Intereses Ganados	595.24	0.79%
	Total Otros Ingresos	595.24	0.79%
(-)	OTROS EGRESOS		
	Intereses y Gastos Bancarios	131.96	0.17%
	Total Otros Egresos	131.96	0.17%
(=)	UTILIDAD DEL EJERCICIO (+OTROS INGRESOS-OTROS GASTOS)	1,727.08	
(-)	15% Participación Trabajadores	259.06	
(-)	Impuesto a la Renta	1,394.01	
(-)	Reservas Legales	3.70	
(=)	UTILIDAD A DISPOSICION SOCIOS	70.31	

4. PROPUESTAS PARA EL TRATAMIENTO DE RESULTADOS

A fin de que se cumplan con las obligaciones legales, como administrador de la Compañía sugiero que la Junta General de Socios resuelva que para el próximo ejercicio económico, se solicite a los socios que realicen los pagos de aportes para la capitalización sin atrasos, para generar operaciones y cumplir con el objeto social de la Compañía, ya que esto contribuirá a lograr que la empresa siga con el giro normal del negocio y con estos valores adquirir el bien inmueble que NO tenemos y que se necesita.

5. METAS Y PROPUESTAS PARA EL 2015

Para el 2015 esta administración se ha propuesto:

- Informar sobre el proceso del incremento el Capital Social de la Compañía, reformulando la Escritura de Constitución y los procesos asociados.
- Actualizar la documentación legal para la capitalización de aportes y en general para el funcionamiento de la Compañía,



ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA.

INFORME GERENCIA 2014

- Cumplir con las obligaciones tributarias en el Servicio de Rentas Internas, Superintendencia de Compañías y otros organismos de control.
- Fortalecer la administración de la Compañía a través de la instrumentación de una planificación estratégica para iniciar operaciones y generar ingresos incursionando en procesos de contratación pública y privada de servicios de transporte.
- Empezar con la búsqueda de inmueble para adquisición de la oficina, con los fondos de la capitalización que se están recaudando. Complementado con la correspondiente financiación.
- Realizar un proyecto de factibilidad para tratar de negociar con Quiport y reingresar al aeropuerto.
- Continuar con la coordinación adecuada con la única cartera que disponemos: Patio Andaluz, resolviendo problemas e inconvenientes que se presenten.

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. La Compañía durante el ejercicio económico 2014, ha generado una utilidad que alcanza un valor de US \$ 1.727,08, rubro que se encuentra a disposiciones de los socios, luego de deducirse los valores de impuesto a la renta y reservas legales de la compañía.
2. Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2014, ascienden a US \$ 75.496,37; el rubro más representativo corresponde a valores facturados por los Servicios de Transporte Turístico y cuotas socios.
3. El monto de gastos asciende a US \$ 73,769.29; y representa el 97,71% de los ingresos del período, los rubros más relevantes corresponde a pago servicios de transporte turístico, honorarios a profesionales, arriendos y sueldos a empleados.
4. La administración ha cumplido con las obligaciones tributarias por el período 2014, en el Servicio de Rentas Internas.
5. Se recomienda en forma inmediata revisar en qué estado se encuentra la capitalización de la Compañía.

El balance de Situación Financiera, Estado de Pérdidas y Ganancias del año 2014, se encuentran a la entera disposición en las oficinas de la Compañía.

Atentamente,


Ing. Vinicio Sotelo
GERENTE GENERAL
ACHUPALLAS TOUR CIA. LTDA.