

**TRANSPORTES ALEMAN Y TURISMO**

**ALTRATURSA S.A.**

**INFORME DE GERENCIA**

Los logros obtenidos por la Compañía de “Transportes Alemán y turismo – ALTRATURSA S.A.”; en el ejercicio 2013 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.

En este contexto, en el año 2013 se han conseguido resultados positivos en el marco de los objetivos planteados que permitan lograr la sostenibilidad financiera de la Compañía en el largo plazo.

#### **Entorno Normativo de la Compañía “Transportes Alemán y Turismo – ALTRATURSA S.A.”**

- ✓ Ley de Reformatoria a la Ley de Compañías aprobada por la Asamblea Nacional Constituyente y publicada en el Registro Oficial No. 591 de 15 de mayo de 2009.
- ✓ Ley de Régimen Tributario Interno y la Ley reformatoria para la Equidad Tributaria en el Ecuador, publicada en el Registro Oficial 242 de 29 diciembre de 2007 que reforma esta ley.
- ✓ Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, publicada en el Registro Oficial No. 235 del 14 de julio de 2010.
- ✓ Escritura de Constitución de la Compañía de Transportes Alemán y Turismo ALTRATURSA S.A.; emitida el 8 de enero de 1998.

Quito, abril 27 de 2014

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA "TRANSPORTES ALEMAN Y TURISMO ALTRATURSA S.A."**

En cumplimiento de mis obligaciones de Administrador, en razón de ejercer el cargo de Gerente General, me permito poner a conocimiento y resolución en la Junta General de Accionistas, el siguiente Informe de Administración, Labores y Gestiones, por el ejercicio económico 2013.

**1. SITUACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA**

El objeto social de la Compañía es prestación de servicio de transporte escolar e institucional dentro de la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha y ocasionalmente fuera de ella, en forma adicional, realizará actividades de compra venta, permuta arriendo de bienes muebles e inmuebles y en general contratos y operaciones civiles de comercio permitidos por la Ley.

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"

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,
- ✓ EMSAT,
- ✓ EMOP;
- ✓ Federación, Nacional de Transportes.

La Compañía se encuentra al día en sus obligaciones tributarias y societarias, lo que le ha permitido participar activamente en procesos de contratación relacionados con la prestación de servicios de transporte en el Instituto Nacional de Compras Públicas, aspecto que durante el ejercicio económico, le permitió generar relacionados con su actividad económica.

## **2. ASPECTOS INTERNOS Y LABORALES DE LA COMPAÑÍA**

La administración durante el ejercicio económico 2013, han cumplido con las resoluciones emanadas de la Junta General de Accionistas, así como con las disposiciones previstas en el Estatuto Social de Constitución y en la Ley, cumpliendo con las obligaciones patronales con sus empleados.

En el año 2013, no se registra distribución de Utilidades a Empleados, por cuanto el único empleado de la Compañía es el Gerente General, quien de conformidad a las disposiciones del Código de Trabajo vigente, no participa en la distribución de utilidades y pago de la décimo tercera remuneración.

Es importante informar que durante el período, la Compañía ha cumplido con las obligaciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, en lo referente a presentación y declaración de impuestos y retenciones fiscales, encontrándose la Compañía al día en sus obligaciones tributarias.

Una vez aprobado el presente informe por la Junta General de Accionistas, 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 2013 ha obtenido una utilidad de US \$ 3,980.66, que representa el 5,61% 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**

| <b>Cuentas</b>                | <b>dici-13</b>   | <b>%</b>       |
|-------------------------------|------------------|----------------|
| Caja – Bancos                 | 18.948,55        | 52,61%         |
| Cuentas por Cobrar            | 16.261,65        | 45,15%         |
| Provisión cuentas Incobrables | (113,35)         | -0,31%         |
| Crédito Tributario            | 25,14            | 0,07%          |
| Anticipo póliza seguros       | 157,49           | 0,44%          |
| Activos Fijos                 | 3.942,64         | 10,95%         |
| Depreciaciones                | (3.204,04)       | -8,90%         |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>          | <b>36.018,08</b> | <b>100,00%</b> |

Fuente: Estados Financieros Cía. Altratursa.  
Elaboración: Gerencia General

Gráfico No. 1



El rubro más representativo del Activo, corresponde a valores registrados en el Activo Exigible con una participación del 45,15%, que corresponde a cuotas por servicio de transporte de accionistas de la Compañía,

Otro rubro importante se registra en los saldos de Caja Bancos, con un porcentaje de participación del 52,61%, relacionado con el dinero mantenido cuentas bancarias de la Compañía.

## PASIVO

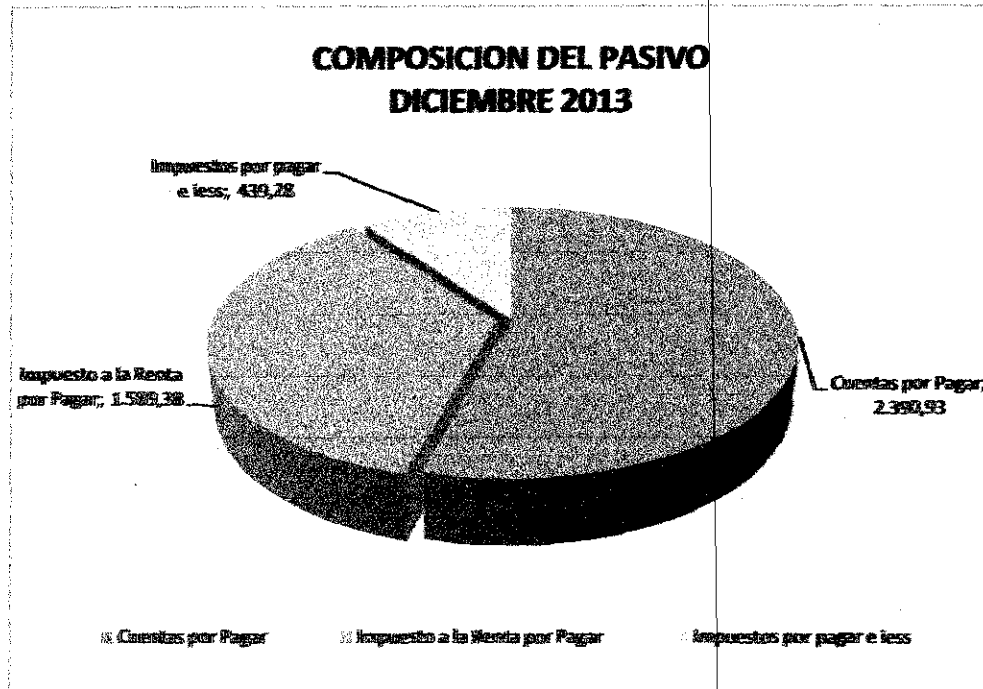
Los pasivos de la Compañía al 31 de diciembre de 2013 ascienden a US \$ 4,419.59; su composición se presenta a continuación:

Cuadro No. 2

| Cuentas                       | dici-13         | %              |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| Cuentas por Pagar             |                 | 54,10%         |
| Impuesto a la Renta por Pagar | 2.390,93        | 35,96%         |
| Impuestos por pagar e iess    | 1.589,38        | 9,94%          |
|                               | 439,28          |                |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>          | <b>4.419,59</b> | <b>100,00%</b> |

Fuente: Estados Financieros Cia Altratrursa  
 Elaboración: Gerencia General

Gráfico No. 2



El rubro más importante del Pasivo, corresponde a valores registrados en cuentas por Pagar con una participación del 54,10%; por obligaciones a ser cubiertas a varios proveedores.

### PATRIMONIO

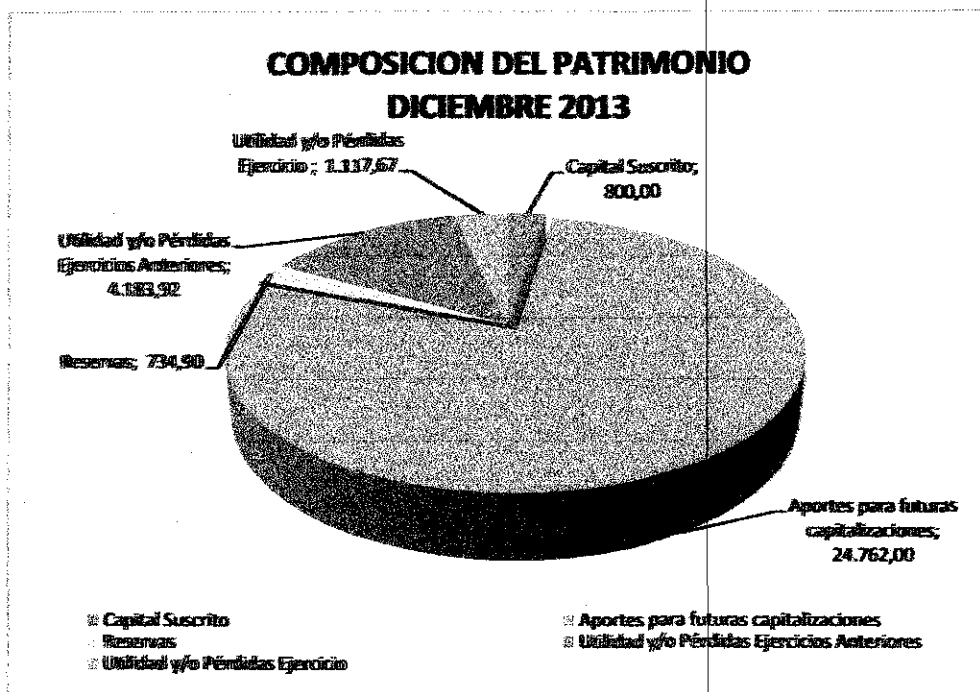
El Patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre de 2013 asciende a US \$ 30.356,63, su composición se presenta a continuación:

Cuadro No. 3

| Cuentas                                     | dic-13           | %              |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|
| Capital Suscrito                            | 800,00           | 2,53%          |
| Aportes para futuras capitalizaciones       | 24.762,00        | 78,36%         |
| Reservas                                    | 734,90           | 2,33%          |
| Utilidad y/o Pérdidas Ejercicios Anteriores | 4.183,92         | 13,24%         |
| Utilidad y/o Pérdidas Ejercicio             | 1.117,67         | 3,54%          |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                     | <b>31.598,49</b> | <b>100,00%</b> |

Fuente: Estados Financieros Cía. Altratura  
Elaboración: Gerencia General

Gráfico No. 3



El rubro más importante del Patrimonio, corresponde a valores registrados en Aportes para Futuras Capitalizaciones, con una participación del 78,36%, rubro que tiene que ser incorporado al Capital Social de la Compañía.

La utilidad del ejercicio del año 2013, luego de deducirse los valores del Impuesto a la Renta y Constitución de Reservas Legales de la Compañía, alcanza un valor de US \$ 1.117,67; rubro que se encuentra a disposiciones de los accionistas.

### **INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2013, ascienden a US \$ 132.736,76; el rubro más representativo corresponde a valores facturados a los accionistas para cubrir gastos administrativos y los Servicios de Transporte facturados, en atención a los contratos suscritos con Entidades Públicas para la prestación de servicios de Transporte, ofertados a través del Portal de Compras Públicas, ejecutados durante el último trimestre del año 2013.

De otra parte el monto de gastos asciende a US \$ 128.756,10; y representa el 97,00% de los ingresos del período, los rubros más relevantes corresponde a pago de honorarios a profesionales, obligaciones patronales e impuestos, y el pago de Servicio de Transporte de los Contratos que mantiene con dos Instituciones Públicas, celebrados a través de concursos del Portal de Compras Públicas, señalados anteriormente.

# INFORME DE GERENCIA

2013

Cuadro No. 4

## TRANSPORTES ALEMAN Y TURISMO ALTRATURSA S.A. ESTADO DE RESULTADOS

|     | Cuentas Contables                                               | Dic - 2013        | %             |
|-----|-----------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| (+) | <b>INGRESOS</b>                                                 |                   |               |
|     | Aportes socios                                                  | 22.962,00         | 17,30%        |
|     | Servicio de Transporte                                          | 109.749,64        | 82,68%        |
|     | <b>Total Ventas</b>                                             | <b>132.711,64</b> | <b>99,98%</b> |
| (-) | <b>GASTOS ADMINISTRACION</b>                                    | <b>29.015,26</b>  | <b>21,86%</b> |
|     | Sueldos y Salarios                                              | 5.295,12          | 3,99%         |
|     | Aporte Patronal                                                 | 643,44            | 0,48%         |
|     | Suministros de Oficina                                          | 942,73            | 0,71%         |
|     | Suministros de Aseo                                             | 12,50             | 0,01%         |
|     | Arrendamientos                                                  | 1.826,04          | 1,38%         |
|     | Servicios Básicos                                               | 744,33            | 0,56%         |
|     | Cámara de Comercio                                              | 391,00            | 0,29%         |
|     | Honorarios a Profesión                                          | 2.358,66          | 1,78%         |
|     | Transporte                                                      | 1.950,59          | 1,47%         |
|     | Impuestos Fiscales                                              | 1.028,46          | 0,77%         |
|     | Gastos Judiciales y Notariales                                  | 258,00            | 0,19%         |
|     | Permiso de Operación                                            | 1.651,12          | 1,24%         |
|     | Recepciones Sociales                                            | 4.615,89          | 3,48%         |
|     | Publicaciones                                                   | 95,93             | 0,07%         |
|     | Décimo Cuarto Sueldo                                            | 318,00            | 0,24%         |
|     | Impuestos Municipales                                           | 434,79            | 0,33%         |
|     | Depreciaciones                                                  | 214,08            | 0,16%         |
|     | Gasto seguros                                                   | 1,50              | 0,02%         |
|     | Gasto provisiones                                               | 1.509,49          | 1,14%         |
|     | Gastos Varios                                                   | 4.693,59          | 3,54%         |
| (-) | <b>SERVICIO DE TRANSPORTE</b>                                   | <b>99.568,60</b>  | <b>75,01%</b> |
|     | Banco del Estado - Palermo                                      | 18.845,34         | 14,20%        |
|     | Banco del Estado-Marianas                                       | 5.909,06          | 4,45%         |
|     | Banco del Estado-Amaguaña                                       | 4.949,56          | 3,73%         |
|     | Corporación Financiera                                          | 7.525,00          | 5,67%         |
|     | Corporación Financiera                                          | 4.735,94          | 3,57%         |
|     | Corporación Financiera                                          | 4.305,40          | 3,24%         |
|     | Banco del Estado-Mitad del Mundo                                | 7.923,29          | 5,97%         |
|     | Banco del Estado-Valle de los Chillos                           | 8.287,68          | 6,24%         |
|     | Banco del Estado-La Quintana                                    | 6.080,86          | 4,58%         |
|     | Banco del Estado-El Condado                                     | 645,81            | 0,49%         |
|     | Corporación Financiera                                          | 5.581,75          | 4,21%         |
|     | Corporación Financiera                                          | 6.458,10          | 4,87%         |
|     | Banco del Estado Rut Varias                                     | 1.521,17          | 1,15%         |
|     | Corporación Financiera                                          | 6.999,98          | 5,27%         |
|     | Corporación Financiera                                          | 6.428,08          | 4,84%         |
|     | Procuraduría General del Estado                                 | 3.371,58          | 2,54%         |
|     | <b>TOTAL GASTOS</b>                                             | <b>128.583,86</b> | <b>11,64%</b> |
| (=) | <b>UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO ACTIVIDAD EMPRESARIAL</b> | <b>4.127,78</b>   | <b>3,11%</b>  |
| (+) | <b>OTROS INGRESOS</b>                                           |                   |               |
|     | Multas                                                          |                   |               |
|     | Multas, Intereses Ganados                                       | 25,12             | 0,02%         |
|     | <b>Total Otros Ingresos</b>                                     | <b>25,12</b>      | <b>0,02%</b>  |

|     |                                                               |                 |              |
|-----|---------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|
| (-) | <b>OTROS EGRESOS</b>                                          |                 |              |
|     | Intereses y Gastos Bancarios                                  | 172,24          | 0,13%        |
|     | <b>Total Otros Egresos</b>                                    | <b>172,24</b>   | <b>0,13%</b> |
| (=) | <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO ( +OTROS INGRESOS-OTROS GASTOS)</b> | <b>3.980,66</b> | <b>3,00%</b> |
| (-) | Impuesto a la Renta                                           | 2.738,80        |              |
| (-) | Reservas Legales                                              | <b>124,19</b>   |              |
| (=) | <b>UTILIDAD A DISPOSICION ACCIONISTAS</b>                     | <b>1.117,67</b> |              |

#### 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 Accionistas resuelva la capitalización de utilidades del periodo, que financieramente constituyan aportes para futuras capitalizaciones, con el objeto de incrementar el Capital Social de la Compañía, esto permitirá generar operaciones y cumplir con el objeto social de la Compañía, propuesta que debe ser adoptada por tal órgano contribuirá a lograr la permanencia de la empresa en el mediano y largo plazo, cumpliendo con el objetivo social que es la prestación de servicio de transporte escolar e institucional dentro de la ciudad.

#### 5. METAS Y PROPUESTAS PARA EL 2014

Para el 2014 esta administración se ha propuesto:

- Iniciar un proceso para incrementar el Capital Social de la Compañía, reformulando la Escritura de Constitución y los procesos asociados.
- 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 incursionar en nuevos procesos de contratación pública y privada de servicios de transporte.

#### 6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

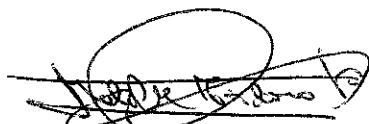
1. La Compañía durante el ejercicio económico 2013, ha generado una utilidad del ejercicio del año 2013 alcanza un valor de US \$ 1.117,67, rubro que se encuentra a disposiciones de los accionistas, luego de deducirse los valores de impuesto a la renta y reservas legales de la compañía.
2. Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2013, ascienden a US \$ 132.736,76; el rubro más representativo corresponde a valores facturados a los

accionistas para cubrir gastos administrativos y los Servicios de Transporte facturados, en atención a los contratos suscritos con Entidades Públicas para la prestación de servicios de Transporte, ofertados a través del Portal de Compras Públicas, ejecutados durante el último trimestre del año 2013.

3. De otra parte el monto de gastos asciende a US \$ 128,756.10; y representa el 97,00% de los ingresos del período, los rubros más relevantes corresponde a pago de arriendos, sueldos, honorarios a profesionales, obligaciones patronales e impuestos, y el pago de Servicio de Transporte de los Contratos que mantiene con dos Instituciones Públicas, celebrados a través de concursos del Portal de Compras Públicas, señalados anteriormente.
4. La administración ha cumplido con las obligaciones tributarias por el período 2012, en el Servicio de Rentas Internas.
5. Se deberá concluir el trámite para la obtención del certificado de cumplimiento de obligaciones en la Superintendencia de Compañías.
6. Se han cumplido con las disposiciones emitidas por la Junta General de Accionistas, sin embargo no se han generado actividades relacionadas con el objeto social.
7. Se recomienda en forma inmediata gestionar la capitalización de utilidades del período, que financieramente constituyan aportes para futuras capitalizaciones, con el objeto de incrementar el Capital Social de la Compañía, aspecto que permitirá generar operaciones y cumplir con el objeto social de la Compañía.

El balance general, estado de pérdidas y ganancias del año 2013, se encuentran a la entera disposición en las oficinas de la Compañía.

Atentamente,



Sra. Matilde Córdova  
**GERENTE GENERAL**  
**ALTRATURSA S.A.**