

**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 2018 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 2018 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 Reformatoría 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 de diciembre de 2007 que reforma esta ley.
- ✓ Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, publicada en el Registro Oficial No. 235 de 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 26 de 2018

**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 2018.

**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,
- ✓ Empresa de Movilidad
- ✓ Federación Nacional de Transportistas Escolares

La Compañía se encuentra al día en sus obligaciones tributarias y societarias, lo que le ha permitido participar activamente en procesos relacionados con la prestación de servicios de transporte entidades educativas del sector público y privado, 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 2018 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 2018, se registra un rubro correspondiente a Utilidades de Empleados de la secretaría de la Compañía, quien, de conformidad a las disposiciones del Código de Trabajo vigente, participa en la distribución de utilidades, pago de la décimo tercera remuneración y cuarta 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. SITUACIÓN ECONOMICA – FINANCIERA Y ANÁLISIS DE RESULTADOS**

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

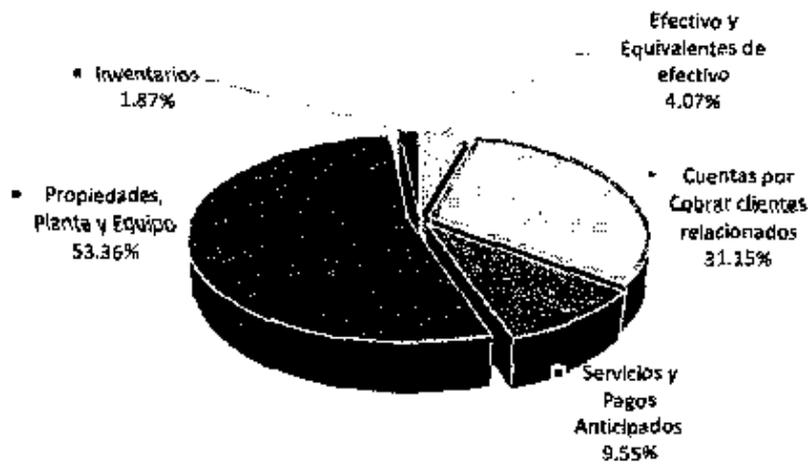
Los activos de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 ascienden a US \$ 167.256,86, como se aprecia en el siguiente cuadro:

**Cuadro No. 1  
ACTIVO  
Al 31 de diciembre de 2018**

Descripción	2018	%
Efectivo y Equivalentes de efectivo	6,808.84	4.07%
Cuentas por Cobrar clientes relacionados	52,074.37	31.15%
Servicios y Pagos Anticipados	16,028.06	9.55%
Propiedades, Planta y Equipo	89,213.16	53.36%
Inventarios	3,132.43	1.87%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>167,256.86</b>	<b>100.00%</b>

Fuente: Estados Financieros Cia. Alfratursa.  
Elaboración: Gerencia General

**Gráfico No. 1  
COMPOSICIÓN DEL ACTIVO  
Al 31 de diciembre de 2018**



Fuente: Estados Financieros Cia. Atraturaa.  
Elaboración: Gerencia General

El rubro importante se registra en el rubro Propiedad Planta y Equipo con un porcentaje del 53,36%, en razón de haberse registrado la adquisición de la Sede de la Compañía, seguidamente se encuentran los saldos de Cuentas por cobrar, con un porcentaje de participación del 31,15%, relacionado con las deudas que mantienen los accionistas con la compañía.

**PASIVO**

Los pasivos de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 ascienden a US \$ 21.541,42; su composición se presenta a continuación:

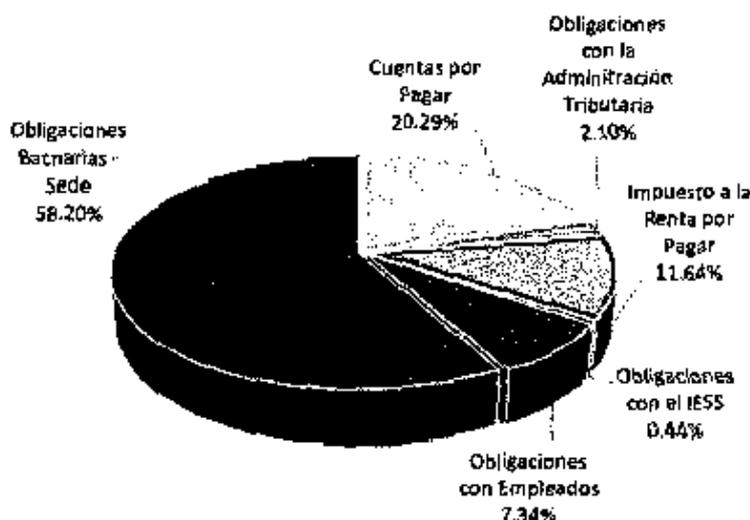
**Cuadro No. 2  
PASIVO  
Al 31 de diciembre de 2018**

Cuentas	Us.-18	%
Cuentas por Pagar	4,369.84	20.29%
Obligaciones con la Administración Tributaria	451.36	2.10%
Impuesto a la Renta por Pagar	2,507.05	11.64%
Obligaciones con el IESS	95.31	0.44%
Obligaciones con Empleados	1,581.25	7.34%
Obligaciones Bancarias - Sede	12,536.81	58.20%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>21,541.42</b>	<b>100.00%</b>

Fuente: Estados Financieros Cia. Atraturaa.  
Elaboración: Gerencia General

Elaboración: Gerencia General

**Gráfico No. 2  
COMPOSICION DEL PASIVO  
Al 31 de diciembre de 2018**



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

El rubro más importante del Pasivo corresponde a valores registrados en Obligaciones Bancarias por compra de la Sede con una participación del 58,20%; y por Cuentas por Pagar por la administración de Fondos de Transportistas con una participación del 20,29%, respecto al total de pasivos.

**PATRIMONIO**

El Patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 asciende a US \$ 145.715,44; su composición se presenta a continuación:

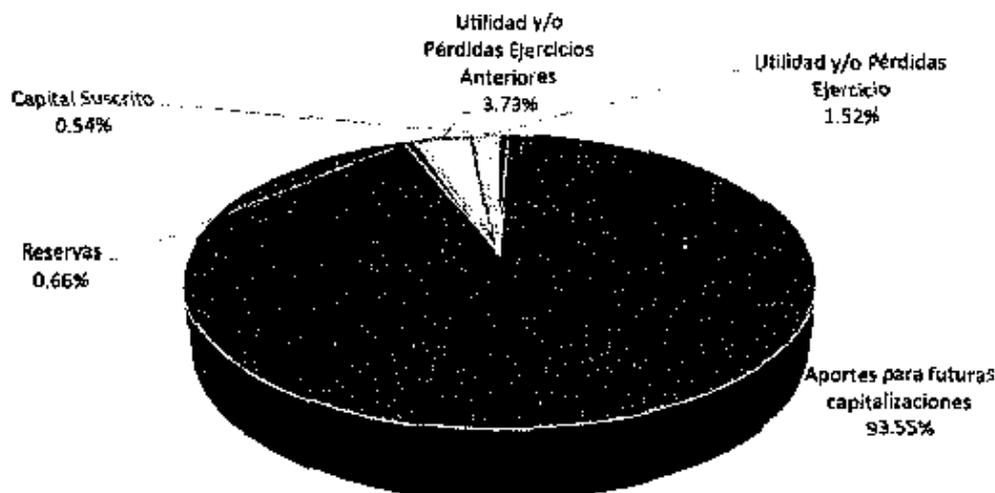
**Cuadro No. 3  
PATRIMONIO  
Al 31 de diciembre de 2018**

Cuentas	2018	%
Capital Suscrito	800.00	2.53%
Aportes para futuras capitalizaciones	138,981.00	78.36%
Reservas	985.55	2.33%
Utilidad y/o Pérdidas Ejercicios Anteriores	5,541.32	13.24%
Utilidad y/o Pérdidas Ejercicio	2,252.50	3.54%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>145,715.44</b>	<b>100.00%</b>

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

**Gráfico No. 3**

**COMPOSICION DEL PATRIMONIO  
Al 31 de diciembre de 2018**



Fuente: Estados Financieros Cia. Atratursa.  
Elaboración: Gerencia General

El rubro más importante del Patrimonio corresponde a valores registrados en Aportes para Futuras Capitalizaciones, con una participación del 93,55%, rubro que tiene que ser incorporado al Capital Social de la Compañía.

**INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 ascienden a USD\$ 703.832,05; de los cuales USD\$ 256.288,92 corresponden a las actividades ordinarias y USD\$ 447.543,13 corresponden a facturación de socios como punto de emisión.

En este contexto, el rubro más representativo corresponde a valores facturados por los Servicios de Transporte, relativos a contratos suscritos con entidades educativas públicas y privadas para la prestación de servicios de Transporte y Comisiones de Intermediación, con un monto de USD\$ 197.019,89 y USD \$ 30.415.03, respectivamente.

De otra parte, el monto de gastos asciende a US \$ 701,579.55; y representa el 99,68% de los ingresos del periodo, la composición de gastos determina que USD\$ 254.036,42 correspondan a gastos relacionados con las actividades ordinarias y USD\$ 447.543,13 a servicios de transporte facturados por puntos de emisión.

El rubro más relevante corresponde a pago de Servicio de Transporte de los Contratos que mantiene con Instituciones educativas públicas y privadas, por un total de USD\$ 202.134,53.

**Cuadro No. 4  
INGRESOS Y GASTOS  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018**

	CUENTAS CONTABLES	Dic - 2018	%	
(+)	<b>INGRESOS</b>			
	Servicio de Transporte	197,019.89	27.96%	
	Aportes socios	28,854.00	4.10%	
	Otros Ingresos	30,415.03	4.32%	
	<b>Servicios de Transporte Puntos de Emisión</b>	<b>447,543.13</b>	<b>63.59%</b>	
	<b>Total Ingresos</b>	<b>703,832.05</b>	<b>100.00%</b>	
(-)	<b>GASTOS ADMINISTRACION</b>			
	Sueldos y salarios	6,051.42	0.86%	
	Aportes a la seguridad social	858.72	0.12%	
	Beneficios sociales e indemnizaciones	392.16	0.05%	
	Honorarios, comisiones	7,251.98	1.03%	
	Mantenimiento y reparaciones	448.64	0.06%	
	Servicios de Transporte	202,134.53	28.72%	
	Gastos de Gestión (agasejos a accionistas)	11,334.11	1.61%	
	Agua, energía, luz y telecomunicaciones	1,142.26	0.16%	
	Notarios y registradores de la propiedad	1,655.16	0.24%	
	Impuestos, contribuciones y otros	2,645.17	0.38%	
	Depreciaciones	3,190.36	0.45%	
	Gasto provisión cuentas incobrables	363.01	0.05%	
	Gastos por bienes	4,737.74	0.67%	
	Gastos servicios	3,815.44	0.54%	
	Gastos impuestos	2,795.31	0.40%	
	Gastos No deducibles	2,451.19	0.35%	
	Gastos financieros	2,733.22	0.39%	
		<b>Servicios de Transporte Puntos de Emisión</b>	<b>447,543.13</b>	<b>63.59%</b>
		<b>Total Gastos</b>	<b>731,579.56</b>	<b>99.80%</b>
(+/-)	<b>UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO ACTIVIDAD EMPRESARIAL</b>	<b>2,252.50</b>	<b>0.3%</b>	

#### 4. PROPUESTAS PARA EL TRATAMIENTO DE RESULTADOS

A fin de que se cumplan con las obligaciones legales, como administrador, sugiero que la Junta General de Accionistas apruebe Iniciar el proceso de aumento de capital de la Compañía, por cuanto en el periodo 2018 se efectuó la adquisición de la Sede de la Compañía, registrándose un importante incremento patrimonial.

**6. METAS Y PROPUESTAS PARA EL 2019**

Para el 2019 esta administración se ha propuesto:

- Continuar con el proceso para incrementar el Capital Social de la Compañía, reformulando la Escritura de Constitución y los procesos asociados, para revelar en el patrimonio de la Compañía, el bien inmueble adquirido como Sede en el ejercicio económico 2018.
- 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 la adquisición de software y hardware para sistematizar los procesos operativos como facturación electrónica y emisión de comprobantes de venta autorizados.

**6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

1. La Compañía durante el ejercicio económico 2018, ha generado una utilidad de US \$ 2.252,50.
2. Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 ascienden a USD\$ 703.832,05, de los cuales USD\$ 256.288,92 corresponden a las actividades ordinarias y USD\$ 447.543,13 corresponden a facturación de socios como punto de emisión.
3. El rubro más representativo de los ingresos corresponde a valores facturados por Servicios de Transporte, relativos a los contratos suscritos con entidades educativas públicas y privadas para la prestación de servicios de Transporte y Comisiones de Intermediación, con un monto de USD\$ 197.019,89 y USD \$ 30.415,03, respectivamente.
4. De otra parte, el monto de gastos asciende a US \$ 701.579,55; y representa el 99,68% de los ingresos del período, la composición de gastos determina que USD\$ 254.036,42 correspondan a gastos relacionados con las actividades ordinarias y USD\$ 447.543,13 a servicios de transporte facturados por puntos de emisión.
5. El rubro más relevante dentro de los gastos corresponde a pago de Servicio de Transporte de los Contratos que mantiene con Instituciones educativas públicas y privadas, por un total de USD\$ 202.134,53
6. La administración ha cumplido con las obligaciones tributarias por el período 2018, en el Servicio de Rentas Internas.
7. Se deberá concluir el trámite para la obtención del certificado de cumplimiento de obligaciones en la Superintendencia de Compañías.
8. Se han cumplido con las disposiciones emitidas por la Junta General de Accionistas, generando actividades relacionadas con el objeto social de la Compañía.

9. Se recomienda en forma inmediata gestionar la capitalización de utilidades del período, que constituyen aportes para futuras capitalizaciones, con el objeto de incrementar el Capital Social, con el objeto de revelar en el patrimonio de la Compañía, el bien inmueble adquirido como Sede en el ejercicio económico 2018.

El balance general, estado de pérdidas y ganancias del año 2018, se encuentran a la entera disposición en las oficinas de la Compañía.

Atentamente,



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