

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 2019 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 2019 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 Reformativa 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 reformativa 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, 20 de junio de 2020

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 2019.

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 Escolar e Institucional del Ecuador
- ✓ Cámara de Comercio
- ✓ Patente Municipal

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 2019 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 2019, se registra un rubro correspondiente a Utilidades de Empleados de la empleada 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. SITUACION ECONOMICA – FINANCIERA Y ANÁLISIS DE RESULTADOS

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

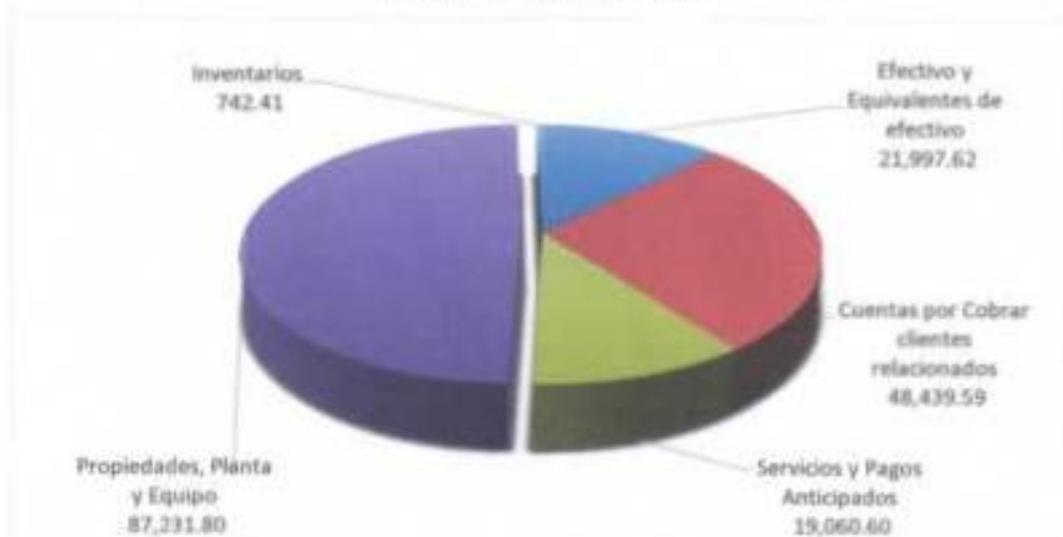
Los activos de la Compañía al 31 de diciembre de 2019 ascienden a US \$ 177.472.02, como se aprecia en el siguiente cuadro:

**Cuadro No. 1
ACTIVO
Al 31 de diciembre de 2019**

Cuentas	dic-19	%
Efectivo y Equivalentes de efectivo	21,997.62	12.39%
Cuentas por Cobrar clientes relacionados	48,439.59	27.29%
Servicios y Pagos Anticipados	19,060.60	10.74%
Propiedades, Planta y Equipo	87,231.80	49.15%
Inventarios	742.41	0.42%
TOTAL ACTIVOS	177,472.02	100.00%

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

Gráfico No. 1
COMPOSICION DEL ACTIVO
Al 31 de diciembre de 2019



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

El rubro importante se registra en el rubro Propiedad Planta y Equipo con un porcentaje del 49,15%, 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 27,29%, relacionado con las deudas que mantienen los accionistas con la compañía.

PASIVO

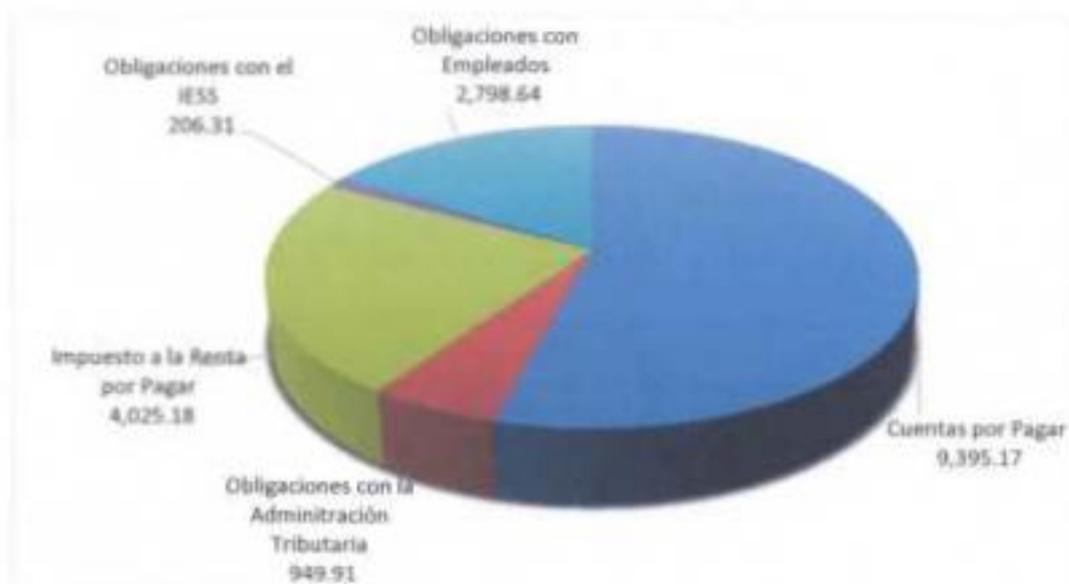
Los pasivos de la Compañía al 31 de diciembre de 2019 ascienden a US \$ 17.375,21; su composición se presenta a continuación:

Cuadro No. 2
PASIVO
Al 31 de diciembre de 2019

Cuentas	dic-19	%
Cuentas por Pagar	9,395.17	54.07%
Obligaciones con la Administración Tributaria	949.91	5.47%
Impuesto a la Renta por Pagar	4,025.18	23.17%
Obligaciones con el IESS	206.31	1.19%
Obligaciones con Empleados	2,798.64	16.11%
Obligaciones Bancarias - Sede	-	0.00%
TOTAL PASIVOS	17,375.21	100.00%

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

**Gráfico No. 2
COMPOSICION DEL PASIVO
Al 31 de diciembre de 2019**



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

El rubro más importante del Pasivo corresponde a valores registrados en Cuentas por pagar con una participación del 54,07% por la administración de fondos de transportistas; e Impuesto a la Renta por Pagar con una participación del 23,17%.

PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre de 2019 asciende a US \$ 165.770,38; su composición se presenta a continuación:

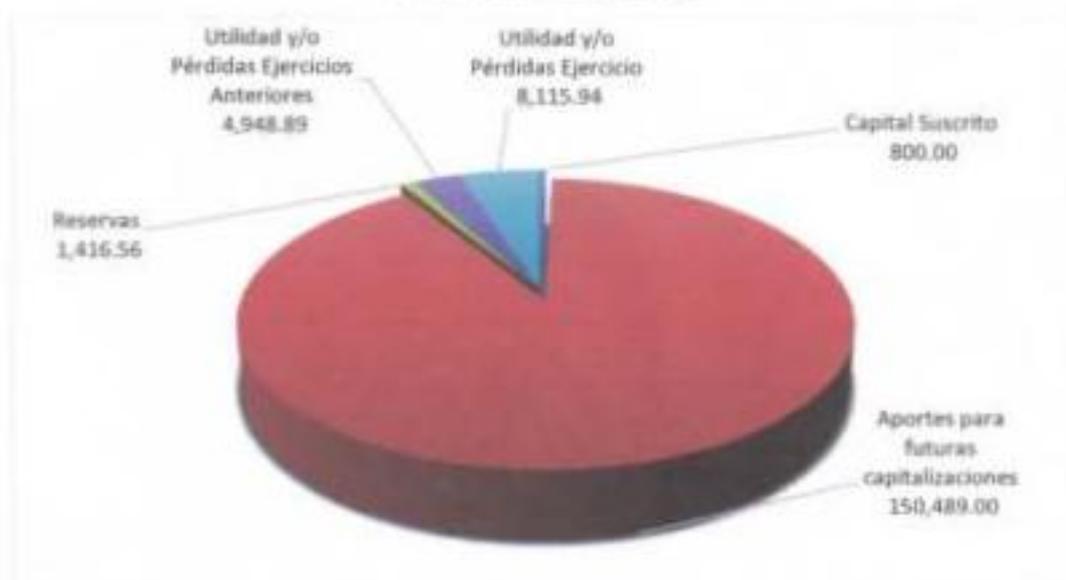
**Cuadro No. 3
PATRIMONIO
Al 31 de diciembre de 2019**

Cuentas	dic-19	%
Capital Suscrito	800.00	0.48%
Aportes para futuras capitalizaciones	150,489.00	90.78%
Reservas	1,416.56	0.85%
Utilidad y/o Pérdidas Ejercicios Anteriores	4,948.89	2.99%
Utilidad y/o Pérdidas Ejercicio	8,115.94	4.90%
TOTAL PATRIMONIO	165,770.38	100.00%

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

Gráfico No. 3

COMPOSICION DEL PATRIMONIO
Al 31 de diciembre de 2019



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

El rubro más importante del Patrimonio corresponde a valores registrados en Aportes para Futuras Capitalizaciones, con una participación del 90,78%, 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 2019 ascienden a USD\$ 1,106.954,06; de los cuales USD\$ 423.398,78 corresponden a las actividades ordinarias y USD\$ 683.555,28 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\$ 377.958,24 y USD \$ 13.160,54, respectivamente.

De otra parte, el monto de gastos asciende a US \$ 1.098.838,12; y representa el 99,27% de los ingresos del período, la composición de gastos determina que USD\$ 415.282,84 correspondan a gastos relacionados con las actividades ordinarias y USD\$ 683.555,28 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\$ 347.877,37.

Cuadro No. 4
INGRESOS Y GASTOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

	CUENTAS CONTABLES	Dic - 2019	%
(*)	INGRESOS		
	Servicio de Transporte	377,958.24	34.14%
	Aportes socios	32,280.00	2.92%
	Otros Ingresos	13,160.54	1.19%
	Ingresos Compañía	423,398.78	38.25%
	<i>Servicios de Transporte Puntos de Emisión</i>	<i>683,555.28</i>	<i>61.75%</i>
	Total Ingresos	1,106,954.06	100.00%
(-)	GASTOS ADMINISTRACION		
	Sueldos y salarios	9,059.04	0.82%
	Aportes a la seguridad social	1,749.63	0.16%
	Beneficios sociales e indemnizaciones	1,612.11	0.15%
	Honorarios, comisiones	8,469.00	0.77%
	Mantenimiento y reparaciones	2,228.09	0.20%
	Servicios de Transporte	347,877.57	31.43%
	Gastos de Gestión (agasajos a accionistas)	16,202.94	1.46%
	Agua, energía, luz y telecomunicaciones	1,549.82	0.14%
	Notarios y registradores de la propiedad	87.80	0.01%
	Impuestos, contribuciones y otros	4,248.08	0.38%
	Depreciaciones	5,410.54	0.49%
	Gasto provisión cuentas incobrables	-	0.00%
	Gastos por bienes	3,757.82	0.34%
	Gastos servicios	4,580.61	0.41%
	Gastos impuestos	4,090.41	0.37%
	Permisos Operación	209.00	0.02%
	Gastos No deducibles	3,176.25	0.29%
	Gastos financieros	974.33	0.09%
	Gastos Compañía	415,283.84	37.52%
	<i>Servicios de Transporte Puntos de Emisión</i>	<i>683,555.28</i>	<i>61.75%</i>
	TOTAL GASTOS	1,098,838.12	99.27%
(=)	UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO ACTIVIDAD EMPRESARIAL	8,115.94	0.73%

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 período 2019 se canceló la totalidad de obligaciones financieras contraídas por concepto de adquisición de la Sede de la Compañía y equipamiento de las oficinas, registrándose un importante incremento patrimonial.

5. METAS Y PROPUESTAS PARA EL 2020

Para el 2020 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, los bienes inmuebles adquiridos en el ejercicio económico 2019, como Sede y un terreno ubicado en la Provincia de Manabí.
- De la misma forma solicito se autorice a la Gerencia General de conformidad a lo estipulado en el Art.14 de la Escritura de Constitución de la Compañía se le autoriza como Gerente General a realizar todo acto o contrato referente a compra, venta hipoteca de bienes que se relacionen con la transferencia de dominio o imposición de gravámenes sobre ellos; y adicional fijar los montos sobre los cuales como representante legal requiere para cualquier compromiso.
- 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 2019, ha generado una utilidad de USD\$ 8,115,94.
2. Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2019 ascienden a USD\$ 1.106.954,06; de los cuales USD\$ 423.398,78 corresponden a las actividades ordinarias y USD\$ 683.555,28 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\$ 377.958,24 y USD \$ 13.160,54, respectivamente.
4. De otra parte, el monto de gastos asciende a US \$ 1.098.838,12; y representa el 99,27% de los ingresos del período, la composición de gastos determina que USD\$ 415.282,84

correspondan a gastos relacionados con las actividades ordinarias y USD\$ 683.555,28 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\$ 347.877,37
6. La administración ha cumplido con las obligaciones tributarias por el período 2019, 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.

El balance general, estado de pérdidas y ganancias del año 2019, se encuentran a la entera disposición en las oficinas de la Compañía.

Atentamente,



Sra. Matilde Córdova
GERENTE GENERAL
ALTRATURSA S.A.