

INFORME DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA EMPRESA PEÑAHERRERA ANDRADE TOURS AGENCIA DE VIAJES CIA LTDA.

En mi competencia de Gerente General Actual de la empresa PEÑAHERRERA ANDRADE TOURS AGENCIA DE VIAJES, presento el informe de la Administración del año 2019 con corte 31 de diciembre de 2019.

1. ANTECEDENTES

En el año 2019 la compañía Peñaherrera Andrade Tours Agencia de Viajes Cía. Ltda fue representada legalmente por dos personas; de enero a septiembre por el señor Fernando Idrovo y luego, en virtud de ser la Presidenta de la compañía la señora Eugenia Peñaherrera asumió la administración y representación legal subrogante, de septiembre a diciembre de 2019, a falta del nombramiento del nuevo gerente de la compañía.

La Gabarra ORCA, única fuente de ingresos de la empresa sufrió un accidente que ocasionó su hundimiento el 22 de diciembre de 2019 en la Bahía Naufragio de Puerto Baquerizo Moreno en la isla San Cristóbal, cuando la embarcación se encontraba realizando maniobras de carga de un contenedor propiedad de ELECGALAPAGOS.

Este informe es producto de la revisión de información de dos informes de gerencia que reposan en los archivos de la empresa entregados en la finalización de los periodos de administración de los gerentes anteriores e información administrativa y financiera con la que se cuenta actualmente, debido a la no aprobación por parte de los socios del documento informe entregado por la señora socia y ex gerente Eugenia Peñaherrera a esta administración, presentado en la Junta Ordinaria Suspendida el pasado 12 de agosto de 2019.

Se deja constancia de que se solicitó formalmente por correo electrónico de fecha 13 de agosto de 2020 la elaboración de un nuevo informe de la administración 2019 a la señora socia, donde se incluya las recomendaciones de los socios y los puntos que la ley indica para este tipo de documentos, sin embargo al no haber recibido lo solicitado formalmente, como Gerente actual de la empresa, se elabora el documento para conocimiento y resolución de los socios de la compañía en la nueva Junta General Ordinaria Programada para el 10 de septiembre del año en curso .

2. ENTORNO ECONOMICO, POLITICO Y SOCIAL DEL PAIS

La estabilidad política y económica del país durante el año 2019 se ha reflejado de manera favorable para las empresas y para el crecimiento en la economía nacional, según datos oficiales los índices económicos del país al cierre del año fiscal son los siguientes: Inflación del 0.27%, porcentaje de crecimiento económico en un 1%. El salario mínimo vital fue fijado en \$394,00.

Sin embargo, la caída de los precios del petróleo y su tendencia descendente, ha contraído los mercados y el estado se ve comprometido en la parte económica y política nacional.

3. CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS

Respecto a este ítem del informe, no se puede emitir una conclusión en virtud de que las acciones desarrolladas por los gerentes del 2019 no responden a un plan estratégico o

proyecto planificado anteriormente, donde no se indica claramente los objetivos y metas que la compañía determina por componente.

4. CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL

Se realizaron cuatro Juntas generales extraordinarias y una Junta General Ordinaria en las siguientes fechas:

FECHA	TIPO DE JUNTA	TEMÁTICA PRINCIPAL
12 de abril de 2019	Junta General Ordinaria	Presentación de estados financieros, auditoría e informe de gerencia
9 de agosto de 2019	Junta General Extraordinaria	Conocer y resolver sobre los gastos de la Señora Socia Mélida Andrade
28 de septiembre de 2019	Junta General Extraordinaria	Renuncia Señor Idrovo como Gerente de PAT
08 de noviembre de 2019	Junta General Extraordinaria	Elección del nuevo Gerente y revisión del informe del Gerente anterior
04 de diciembre de 2019	Junta General Extraordinaria	Elección definitiva del nuevo gerente de PAT

De las resoluciones tomadas en las Juntas indicadas podemos acotar:

- Aceptación por parte de la Junta de Socios de todas las actividades ejecutadas en el 2018. La información fue remitida a la SUPERCIAS sin inconvenientes.
- Autorizar al Gerente General y a la Presidenta de PAT, para que realicen todas las gestiones del caso para costear los gastos de la señora socia Mélida Andrade. Estas acciones determinaron el valor de **\$38.629,28 en gastos no deducibles para la empresa**, lo que generó una parte de los \$26.288,48 usd de pago de impuesto a la renta al SRI.
- Aceptación la renuncia a la Gerencia del Señor Fernando Idrovo
- Para la designación de nuevo gerente se realizaron 3 Juntas Extraordinaria en 67 días, tiempo en el cual la Señora Presidenta Eugenia Peñaherrera quedó a cargo de la como Gerente Subrogante de la compañía.
- La inscripción en el registro mercantil del nuevo gerente de PAT se la realizó el 7 de enero de 2020, 34 días después de su designación.

5. ASPECTO ADMINISTRATIVO

La compañía mantiene como administradores al Gerente General (2 en el año) y una Presidenta designada en Junta de socios.

Además, se ha contado con los servicios de manera externa de un Contador de manera mensual el CPA William Subía, al estudio Jurídico Naranjo Martínez & Subía para asesoría legal mensualizada y la empresa Audhiturner como Auditora Externa bajo contrato de trabajo, cuyos pagos por servicios en el año suman **\$50.127,52 usd (según balance)**.

6. ASPECTO LABORAL

A pesar de que el giro de negocio del año 2019 de la empresa no fue principalmente la actividad turística debido al retiro de la embarcación FLOREANA en el 2018, la compañía mantuvo bajo relación de dependencia a 4 empleados, 2 para la operación de la Gabarra Orca y 2 asistentes administrativo en la ciudad de Quito, **cuyos sueldos y salarios y beneficios sociales sumaron al final del año \$74.454,12 usd** (según balance).

Solo el Jefe de Operaciones labora en la Provincia de Galápagos y el resto del personal se mantiene en la oficina principal en la ciudad de Quito por la cual se pagó en 2019 el total de **\$11.892,29usd por concepto de arriendos, alcuotas y servicios básicos (según balance).**

7. ASPECTO JURÍDICO

Hasta el cierre de año 2019 se mantuvo la demanda en contra del señor Rogelio Guaycha por falta de pagos de las actividades de salvataje y rescate de la embarcación Majestic, a cargo del estudio jurídico Naranjo Martínez & Subía, cuyo estado según informes gerenciales indica que "se encuentra en proceso de negociación, asunto que se podrá conversar y coordinar para el seguimiento de las misma, con los Abogados de este Bufette, y más puntual con la Doctora Jéssica Aguayo...".

El valor de las de las facturas por cobrar es el siguiente:

TRABAJO FACTURADO	
Trabajo de rescate y recolección	\$ 64.350,00(factura y retención)
Almacenamiento de combustible	\$ 30.000,00 (se facturó)
Renta de barrera de contención	\$ 30.000,00 (se facturó)
Reposición de la barrera	\$ 8.482,14 (se facturó)
TOTAL FACTURADO SIN IVA	\$ 132.832,14

Del cuadro presentado hay que indicar que del total de \$132.832,14 usd facturados y no pagados por el señor Guaycha, **la compañía pago al estado el IVA por el valor de \$15.939,85 usd**

8. ASPECTO ECONÓMICO:

8.1 INGRESOS

La operación de la Gabarra ORCA es la única fuente de ingresos de la empresa, la cual generó **\$435.899,77usd** en base al contrato para la prestación del servicio de transporte marítimo de hidrocarburos en Galápagos con la empresa relacionada OPERADORA TURÍSTICA CARGO – OPEANSA S.A., cuyo único objeto es la prestación del servicio de transporte marítimo de hidrocarburos con los siguientes valores:

SERVICIO	VALOR DÓLARES
CABOTAJE BALTRA – SAN CRISTÓBAL	4.000,00
CABOTAJE BALTRA – ISABELA	4.400,00
ALIJE SAN CRISTÓBAL	7.500,00
ALIJE ISABELA	5.000,00
CABOTAJE BALTRA – FLOREANA	4.360,00

Tal como lo indica el Señor Fernando Idrovo en su informe "El contrato entre PAT y OPEANSA solo contempla transporte de combustible, por lo tanto al no existir un documento legal que vincule a las dos empresas en negocios como este, PAT tiene todo el derecho por ser dueña de la gabarra ORCA en solicitar y facturar el pago por anticipado, así es como funciona este tipo de negocios en nuestro medio, nadie mueve un transporte si no recibe el pago por anticipado", sin embargo, este contrato no indica las condiciones y posibilidades de realizar otro tipo de servicios como actividades de rescate o carga de cualquier bien, razón por la cual no existe un sustento legal o documento que respalde y determine el cobro de PAT por actividades de carga que OPEANSA en su momento las generaba, ejecutaba, administraba y cobraba.

Además, tampoco el contrato indica claramente, cuál es el alcance de los gastos de operación de la embarcación (combustible, repuestos, lubricantes, insumos, etc), así como la frecuencia y costo del mantenimiento correspondiente.

Se debe indicar también que en el total de los ingresos por transporte de combustible que demuestra el estado de pérdidas y ganancias (\$674.965,29), está incluido el valor de **\$238.965,52** por concepto al pago de la indemnización de la embarcación ORCA 1, por lo que no constituyen gestión de las administraciones del año 2019

8.2 CUENTAS POR PAGAR Y POR COBRAR A LOS SOCIOS

A continuación, se indica la información de pagos y deudas de los socios con la empresa, así:

Deudas por pagar a los Socios por el bono del 2008:

SUSANA PENAHERREIRA: \$ 9.101,48

LEDY PENAHERREIRA: \$ 7.729,48

CARLOS PEÑAHERRERA: \$ 4.466,76

FREDDY PEÑAHERRERA: \$ 772,53

TOTAL DEUDAS POR PAGAR \$21. 345,25

Nota : El bono 2008 no fue pagado a los socios enlistados hasta el 31 de diciembre de 2019

PRÉSTAMOS POR COBRAR A LOS SOCIOS:

EUGENIA PENAHERRERA \$ 95,32

MONICA PENAHERRERA \$ 10.000,00 (otorgado como préstamo y no como anticipo de dividendos el 29-05-2019 con dos cheques de \$5.000,00 usd cada uno)

CÉSAR PEÑAHERRERA \$ 762,94 (compra de pinturas)

JIMMY PENAHERRERA \$ 425,52

TOTAL PRÉSTAMOS POR COBRAR: \$11.283,98

Nota: Ninguno de los socios ha cancelado los préstamos otorgados por la empresa.

8.2 INDICADORES ADMINISTRATIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Es importante recalcar en este informe administrativo algunos de los datos con los que la empresa cerró el año y prácticamente recibió la nueva administración, cuyo análisis puede determinar conclusiones para los socios, en función del manejo de la empresa en el año 2019.

Libros Bancos al 31 de diciembre de 2019

Cuenta PAT Banco Pacífico: **\$311,59**

Cuenta PAT Banco Pichincha: **-\$10.324,29 (por cheques girados sin cobrar)**

Con lo indicado se puede concluir que la empresa no contaba con liquidez suficiente al 31 de diciembre de 2019.

Cuentas por Pagar al 31 de diciembre de 2019

EL total de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2019 fue:

PAT gastos para QUITO: **\$3.404,61**

PAT gastos para GALÁPAGOS: **\$12.301,38**

Las facturas por pagar a proveedores fueron emitidas desde el mes de septiembre de 2019 al 31 de diciembre de 2019. Hay que indicar que en estos valores no constan el pago de sueldos y décimo tercera remuneración (bono navideño) de los empleados que suman **\$8.339,82**.

8.3 CUENTAS POR PAGAR CON EMPRESA RELACIONADA – OPEANSA S.A.

Existen los asientos contables que demuestran el traspaso en calidad de préstamos de la empresa OPERADORA TURÍSTICA CARGO S.A. a Peñaherrera Andrade Tours Agencia

de Viajes Cía. Ltda. desde el año 2017. El valor de la cuenta por pagar a la empresa relacionada OPEANSA con corte al 31 de diciembre de 2019 es de **\$209.812,17 usd**, valor que debería ser repuestos a la empresa relacionada lo más pronto posible, para mejorar la salud financiera de ambas empresas. A continuación, el detalle:

DETALLE DE PRÉSTAMOS DE OPEANSA A PAT (EMPRESAS RELACIONADAS)				
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
FECHA	DETALLE/C.COSTO/BENEFICIARIO	DEVOLUCION PRESTAMOS A OPEANSA	PRESTAMOS OTORGADOS POR OPEANSA	SALDO
17/1/2017	TRANSFERENCIA DEL BANCO PICHIN			
	CHA -C/C.	4.000,00		4.000,00
19/1/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	4.000,00		8.000,00
20/1/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	788,75		8.788,75
20/1/2017	TRANSFERENCIA DEL BANCO PICHIN			
	CHA OPEANSA -C/C.	2.000,00		10.788,75
23/1/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	9.788,75
31/1/2017	OPEANSA PRESTAMO		-2.000,00	7.788,75
1/2/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.300,00	6.488,75
1/2/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	5.488,75
2/2/2017	PRESTAMO OPEANSA		-500,00	4.988,75
3/2/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.800,00	3.188,75
6/2/2017	OPEANSA PRESTAMO		-170,00	3.018,75
6/2/2017	PRESTAMO OPEANSA		-600,00	2.418,75
7/2/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	1.418,75
14/2/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMOS	1.300,00		2.718,75
15/2/2017	OPERADORA TURISTICA CARGO PRES			
	TAMO -C/C.	550,00		3.268,75
15/2/2017	OPEANSA DEVOLUCION DE PRESTAMO			
	S -C/C.	900,00		4.168,75
24/2/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	6.000,00		10.168,75
1/3/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	170,00		10.338,75
17/3/2017	PRESTAMO OPEANS A		-3.000,00	7.338,75
21/3/2017	OPEANSA PRESTAMO		-200,00	7.138,75
27/3/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	6.138,75
27/3/2017	OPEANSA PRESTAMO		-500,00	5.638,75
31/3/2017	OPEANSA PRESTAMO		-10.000,00	-4.361,25
31/3/2017	PRESTAMO OPEANSA		-2.000,00	-6.361,25
3/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-3.000,00	-9.361,25
4/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-2.000,00	-11.361,25
6/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-300,00	-11.661,25
7/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-2.500,00	-14.161,25
10/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-3.200,00	-17.361,25
12/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-650,00	-18.011,25
13/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.400,00	-19.411,25
13/4/2017	PRESTAMO OPEANSA		-5.400,00	-24.811,25
17/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-4.000,00	-28.811,25
17/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-3.800,00	-32.611,25
21/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-4.600,00	-37.211,25
25/4/2017	PRESTAMO OPEANSA		-4.000,00	-41.211,25
26/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-3.000,00	-44.211,25
27/4/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	2.000,00		-42.211,25
27/4/2017	OPEANSA PRESTAMO		-20.000,00	-62.211,25
28/4/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	600,00		-61.611,25
28/4/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	2.600,00		-59.011,25
4/5/2017	OPEANSA DEVOLUCION PARCIAL PRE			
	STAMO -C/C.	1.500,00		-57.511,25

4/5/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.000,00		-56.511,25
5/5/2017	OPEANSA DEVOLUCIO PRESTAMO	2.000,00		-54.511,25
5/5/2017	OPEANSA DEVOLUCIO PRESTAMO	2.000,00		-52.511,25
8/5/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.200,00		-51.311,25
9/5/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.000,00		-50.311,25
15/5/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	6.100,00		-44.211,25
15/5/2017	OPENSA PRESTAMO		-6.000,00	-50.211,25
24/5/2017	OPEANSA PRESTAMO	2.500,00		-47.711,25
24/5/2017	OPENSA PRESTAMO		-1.500,00	-49.211,25
24/5/2017	OPENSA PRESTAMO		-2.500,00	-51.711,25
29/5/2017	OPENSA PRESTAMO		-1.000,00	-52.711,25
29/5/2017	OPENSA PRESTAMO		-2.300,00	-55.011,25
31/5/2017	OPENSA PRESTAMO		-300,00	-55.311,25
1/6/2017	OPEANSA PRESTAMO		-300,00	-55.611,25
2/6/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	-56.611,25
12/6/2017	OPEANSA PRESTAMO		-2.500,00	-59.111,25
12/6/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	-60.111,25
14/6/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	-61.111,25
16/6/2017	REVERSO CHEQUE 7580		-1.000,00	-62.111,25
20/6/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	3.000,00		-59.111,25
23/6/2017	OPEANSA PRESTAMO		-460,00	-59.571,25
6/7/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.500,00		-58.071,25
6/7/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.000,00		-57.071,25
6/7/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	2.300,00		-54.771,25
6/7/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	600,00		-54.171,25
7/7/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.000,00		-53.171,25
7/7/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	800,00		-52.371,25
28/7/2017	OPEANSA PRESTAMO		-2.000,00	-54.371,25
3/8/2017	OPEANSA PRETAMO		-8.000,00	-62.371,25
4/8/2017	OPEANSA PRETAMO		-1.500,00	-63.871,25
7/8/2017	OPEANSA PRESTAMO		-500,00	-64.371,25
15/8/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMOS	800,00		-63.571,25
15/8/2017	OPENSA PRESTAMO		-800,00	-64.371,25
22/8/2017	OPENSA PRESTAMO		-3.500,00	-67.871,25
22/8/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMOS	3.500,00		-64.371,25
30/8/2017	OPENSA PRESTAMO		-4.900,00	-69.271,25
31/8/2017	OPEANSA PRETAMO		-2.000,00	-71.271,25
1/9/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.200,00	-72.471,25
12/9/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.500,00		-70.971,25
12/9/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.500,00	-72.471,25
13/9/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.700,00		-70.771,25
27/9/2017	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	-71.771,25
29/9/2017	OPEANSA PRESTAMO		-100,00	-71.871,25
5/10/2017	OPEANSA PRESTAMO		-3.500,00	-75.371,25
5/10/2017	OPEANSA PRESTAMO		-6.900,00	-82.271,25
24/10/2017	OPEANSA PRESTAMO		-14.600,00	-96.871,25

20/11/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	6.900,00		-89.971,25
23/11/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	3.500,00		-86.471,25
23/11/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMOS	1.200,00		-85.271,25
23/11/2017	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMOS	1.000,00		-84.271,25
27/12/2017	OPEANSA PRESTAMO		-5.000,00	-89.271,25
27/12/2017	OPEANSA PRESTAMO		-3.000,00	-92.271,25
28/12/2017	OPEANSA PRESTAMO		-9.500,00	-101.771,25
29/12/2017	OPEANSA PRESTAMO		-16.000,00	-117.771,25
2/1/2018	OPEANSA PRESTAMO		-3.000,00	-120.771,25
11/1/2018	PRESTAMO OPEANSA SR. SERRANO		-1.750,00	-122.521,25
1/2/2018	OPEANSA PRESTAMO		-3.000,00	-125.521,25
16/2/2018	OPEANSA PRESTAMO		-2.000,00	-127.521,25
19/2/2018	OPEANSA PRESTAMOS	1.500,00		-126.021,25
20/2/2018	OPEANSA PRESTAMO		-1.500,00	-127.521,25
23/2/2018	OPEANSA PRESTAMO		-7.000,00	-134.521,25
14/3/2018	OPEANSA PRESTAMO		-1.000,00	-135.521,25
14/3/2018	OPEANSA PRESTAMO		-3.000,00	-138.521,25
14/3/2018	OPEANSA PRESTAMO		-1.200,00	-139.721,25
15/3/2018	OPEANSA PRESTAMO		-2.000,00	-141.721,25
22/3/2018	OPEANSA PRESTAMO		-3.000,00	-144.721,25
22/3/2018	OPEANSA PRESTAMO		-1.300,00	-146.021,25
23/3/2018	OPEANSA PRESTAMO		-1.200,00	-147.221,25
28/3/2018	OPEANSA PRETAMO		-2.500,00	-149.721,25
28/3/2018	OPEANSA PRETAMO		-2.000,00	-151.721,25
28/3/2018	OPEANSA PRETAMO		-3.000,00	-154.721,25
6/4/2018	OPEANSA PRESTAMO		-5.000,00	-159.721,25
13/4/2018	OPEANSA PRESTAMO		-5.000,00	-164.721,25
17/4/2018	OPEANSA PRESTAMO		-5.000,00	-169.721,25
27/4/2018	OPEANSA PRESTAMO		-4.500,00	-174.221,25
27/4/2018	OPEANSA PRESTAMO		-2.700,00	-176.921,25
10/5/2018	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	2.700,00		-174.221,25
22/5/2018	OPEANSA PRESTAMO		-40.000,00	-214.221,25
23/5/2018	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	10.000,00		-204.221,25
23/5/2018	OPEANSA PRESTAMO		-8.500,00	-212.721,25
24/5/2018	OPEANSA DEVOLUCION PARCIAL PRE			
	STAMO -C/C.	5.000,00		-207.721,25
29/5/2018	OPEANSA DEVOLUCION PARCIAL PRE			
	STAMO -C/C.	5.000,00		-202.721,25
30/5/2018	OPEANSA PRESTAMO		-30.000,00	-232.721,25
31/5/2018	OPEANSA DEVOLUCION PARCIAL PRE			
	STAMO -C/C.	10.000,00		-222.721,25
1/6/2018	OPEANSA DEVOLUCION PARCIAL PRE			
	STAMO -C/C.	5.000,00		-217.721,25
1/6/2018	OPEANSA DEVOLUCION PARCIAL PRE			
	STAMO -C/C.	3.000,00		-214.721,25
4/6/2018	OPEANSA DEVOLUCION FINAL PREST			
	AMO -C/C.	2.000,00		-212.721,25
4/6/2018	OPEANSA DEVOLUCION PARCIAL PRE			
	STAMO -C/C.	3.000,00		-209.721,25
5/6/2018	DEVOLUCION PARCIAL PRESTAMO A			
	OPEANSA -C/C.	3.000,00		-206.721,25
7/6/2018	DEVOLUCION PARCIAL PRESTAMO A			
	OPEANSA -C/C.	12.000,00		-194.721,25
27/6/2018	OPEANSA PRESTAMO		-1.500,00	-196.221,25
5/7/2018	OPEANSA DEVOLUCION PRESTAMO	1.000,00		-195.221,25
6/9/2018	OPEANSA PRESTAMO	1.200,00		-194.021,25
17/9/2018	OPEANSA PRESTAMO	35.000,00		-159.021,25
30/9/2018	CRUCE CTAS FLETES B/C ORCA I O			
	PEANSA - NIXON LOPEZ-C/C.		-7.340,76	-166.362,01
18/10/2018	OPEANSA DEVOLUCION VALORES		-35.000,00	-201.362,01
	----	-----	-----	
18/11/2018	ANTICIPO SERVICIOS DE TRANSPORTE 2019		-8.500,16	-209.862,17
20/11/2018	SUSANA PEÑAHERRERA A PAT		-50,00	-209.812,17
DEUDA DE PAT A OPEANSA AL 31 DE DICIEMBRE 2019			\$	209.812,17

9. Situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio y de los resultados anuales, comparados con los del ejercicio precedente.

Se adjuntan al presente informe el estado de situación financiera comparado con el del año 2018

PEÑAHERRERA ANDRADE TOURS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA.				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (comparativo)				
	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN	%
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE	790.960,04	254025,00	536.935,04	211,37
ACTIVO NO CORRIENTE	16.275,11	371.066,00	-354.790,89	-95,61
TOTAL ACTIVOS	807.235,15	625.091,00	182.144,15	29,14
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES	928.925,59	498.266,00	430.659,59	86,43
PASIVOS NO CORRIENTES	40.189,40	31.506,00	8.683,40	27,56
TOTAL PASIVO	969.114,99	529.772,00	439.342,99	82,93
PATRIMONIO				
CAPITAL	11.310,00	11.310,00	0,00	0,00
RESERVA LEGAL	1.695,46	1.695,00	0,46	0,03
SUPERAVIT REVALUACIÓN	0,00	246.350,00	...	...
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
EFFECTIO NIFF	0,00	713,00	...	...
PÉRDIDAS ACTUARIALES	-7.265,16	0,00	...	...
UTILIDADES RETENIDAS	0,00	65.650,00	...	...
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	-7.070,00	...	...
PÉRDIDAS ACUMULADAS	-163.323,66	-53.316,00	-110.007,66	206,33
RESULTADO DEL PERIODO	-4.296,48	-168.588,00	164.291,52	-97,45
TOTAL PATRIMONIO	-161.879,84	95.319,00	-257.198,84	-269,83
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	807.235,15	625.091,00	182.144,15	29,14

Se adjunta también el estado de resultados integrales 2019.

PEÑAHERRERA ANDRADE TOURS AGENCIA DE VIAJES CIA. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019	
INGRESOS	
SERVICIOS DE CARGA Y CABOTAJE (PAT)	674.965,29
SERVICIO DE SALVATAJE Y TRANSPORTE DE CARGA	29.780,00
OTROS INGRESOS	5.001,21
INGRESOS IMPUESTOS DIFERIDOS	790,28
TOTAL INGRESOS	710.536,78
GASTOS	
GASTOS DE ADMINISTRACION	
SUELDOS Y SALARIOS	54.954,66
BENEFICIOS SOCIALES	19.499,46
SERVICIOS BASICOS	4.662,53
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	5.988,67
SERVICIOS OCASIONALES	11.562,15
SERVICIOS PROFESIONALES	38.565,37
ARRIENDOS	6.521,76
ABASTECIMIENTO SUMINISTROS	35.280,96
SERVICIOS DE TRANSPORTE	126.870,86
SEGUROS GENERALES Y FIANZAS	37.553,03
ALICUOTAS Y CONDOMINIO	708,00
GASTOS NO DEDUCIBLES	49.281,71
AMORTIZACION GASTOS AÑOS ANTERIORES	57.326,99
MANTENIMIENTOS	81.322,49
GASTOS BANCARIOS	605,32
IVA NO COMPENSADO	24.732,29
INTERES CALCULOS ACTUARIALES	1.010,38
OTROS GASTOS	46.024,01
DEPRECIACION	26.609,87
GASTOS SRA MELIDA ANDRADE	
HOSPITALIZACION	17.207,64
ARRIENDO CASA	8.696,00
CONDOMINIO VIVIENDA	1.462,10
VIVERES Y SUMINISTROS HOGAR	5.960,16
MEDICINAS Y ACCESORIOS FARMACEUTICOS	2.980,86
CONSULTAS MEDICAS Y TERAPIAS	7.265,31
ACCESORIOS CASA DMAN	850,78
ALICUOTAS CONDOMINIO CASA DMAN	2.123,72
OTROS SERVICIOS CUIDADOS	778,71
TOTAL GASTOS	676.405,79
UTILIDAD O (PERDIDA)	34.130,99

PARTICIPACION EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA	38.427,47
PARTICIPACION EMPLEADOS	5.119,65
IMPUESTO A LA RENTA	33.307,82
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	-4.296,48

10. PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO ECONÓMICO.

Al no contar con utilidades del ejercicio contable 2019, no se puede recomendar su destino final, más bien con autorización de la Junta de Accionistas deberían compensarse las pérdidas del 2016 al 2019, con las utilidades acumuladas por un valor de \$21.560,81usd

11. CONCLUSIONES

- Se han cumplido con las disposiciones que la Junta de socios ha dictaminado, sin embargo como el caso de solventar los gastos de la socia Mélida Andrade, sin justificar la totalidad de los gastos contablemente, provocó un valor alto de gastos no deducibles que se tradujeron en impuestos por pagar al final del ejercicio económico 2019.
- Se ha mantenido la planta de empleados administrativa de la empresa, a pesar de haber dejado la operación turística en el año 2018.
- Se ha mantenido una oficina principal de la empresa, cuya funcionalidad y ubicación no es acorde con el giro de negocio de la empresa emprendido en el año 2019.
- La empresa al finalizar el ejercicio económico 2019 no contaba con liquidez en sus cuentas bancarias.
- El valor generado por concepto de la demanda emprendida contra el señor Rogelio Guaycha, no se ha tomado en cuenta como un activo corriente de la empresa, para impedir la generación de utilidades de un pago con el que no se tiene la certeza de hacerse efectivo en el año 2019, es decir, depende de la finalización del proceso judicial para hacerse realmente efectivo.
- Los ingresos del contrato para la prestación del servicio de transporte marítimo de hidrocarburos en Galápagos con la empresa relacionada OPERADORA TURÍSTICA CARGO – OPEANSA S.A., fueron \$435.899,77usd. El contrato en referencia solo indica la prestación por el servicio de transportes de hidrocarburos.
- Existen cuentas por cobrar y por pagar de los socios de la empresa con valores que representativos, los cuales deben liquidarse como prioridad.
- Existe una cuenta por pagar a la empresa relacionada OPEANSA S.A., por el valor de \$209.812,17 usd.
- Las cuentas por pagar a proveedores y empleados al final del ejercicio económico 2019, superan los \$24.000,00 usd
- Este sería el cuarto año de pérdidas consecutivas de la empresa, lo cual por el monto y la frecuencia de estas pérdidas, podría determinar en una intervención de los organismos de control pertinentes.
- El año se cierra con el siniestro de su activo principal generador de ingresos para la empresa, lo que prevé un 2020 con dificultades desde el inicio de su ejercicio económico.

[Firma manuscrita]



Firmado electrónicamente por:
PABLO RAMIRO
ECHEVERRÍA
ZAVALA

Magíster Pablo Echeverría Zavala
Gerente General PAT