

## **INFORME DE GERENTE**

31 de marzo de 2015

Señores,

**JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE LA  
COMPAÑÍA RICARDO BARAHONA TRANSPORTACIONES CIA. LTDA.,**  
Ciudad,

Estimados socios de la Compañía **RICARDO BARAHONA TRANSPORTACIONES CIA. LTDA.**, en mi calidad de Gerente General de Compañía es mi deber conforme a lo establecido en la Ley de compañías y a los estatutos vigentes, informar sobre el manejo y funcionamiento de la empresa, la cual someto a vuestra consideración el informe correspondiente a la gestión del ejercicio económico 2014.

Durante el año 2014 la empresa se desarrolló de forma regular a comparación de años pasados, se adquirieron activos fijos, se generaron ventas, se produjeron gastos, todo lo que no sucedía desde el año de constitución 2008.

### **DESARROLLO**

La información que se presenta a los señores socios son los estados financieros resultado de la gestión realizada en el año 2014

### **ACTIVOS**

En donde contamos con lo siguiente:

| <b>CODIGO</b> | <b>CUENTA CONTABLE</b>     | <b>DETALLE</b>    |
|---------------|----------------------------|-------------------|
| <b>101</b>    | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>    | <b>209,137.59</b> |
| <b>102</b>    | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b> | <b>399,452.00</b> |
|               | <b>TOTAL ACTIVO</b>        | <b>608,589.59</b> |

El activo corriente equivale a un 34% de total del activo y el no corriente un 66%. dentro de activo corriente se encuentra lo siguiente:

| <b>CODIGO</b> | <b>CUENTA CONTABLE</b>                       | <b>DETALLE</b>    |
|---------------|----------------------------------------------|-------------------|
| <b>10101</b>  | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b> | <b>30,480.15</b>  |
| <b>10102</b>  | <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                   | <b>174,389.15</b> |
|               | <b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS</b>               |                   |
| <b>10104</b>  | <b>ANTICIPADOS</b>                           | <b>536.48</b>     |
| <b>10105</b>  | <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>      | <b>3,781.81</b>   |
|               | <b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>            | <b>209,137.59</b> |

Del total de los activos no corriente el 83% corresponde a los activos financieros donde estas cuentas por cobrar relacionadas por un valor de \$142,472.10 los mismos que no generan ningún tipo de ingreso por concepto de interés y la cartera de clientes por un valor de \$31,887.05

Los impuestos corrientes son el resultado de las retenciones efectuadas por clientes en el año 2014.

Con respecto al activo No corriente tenemos lo siguiente:

| CODIGO                              | CUENTA CONTABLE            | DETALLE           |
|-------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| 102010801001                        | Equipos de Computación     |                   |
| 102010801001                        | Administración             | 452.00            |
| 102010901001                        | Kenworth Amarillo 2015 (1) | 133,000.00        |
| 102010901002                        | Kenworth Amarillo 2015 (2) | 133,000.00        |
| 102010901003                        | Kenworth Amarillo 2015 (3) | 133,000.00        |
| <b>TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE</b> |                            | <b>399,452.00</b> |

El total del activo no corriente, son adquisiciones realizadas en el año 2014 tanto de los equipos de computación como de los 3 vehículos, descritos anteriormente, adquiridos a través de préstamos bancarios, aportes a futuras capitalizaciones por parte de algunos de los socios, así como a préstamos relacionados a empresas y personas naturales.

#### PASIVOS

Los pasivos que se mantienen en la empresa son los siguientes:

| CODIGO                  | CUENTA CONTABLE                       | DETALLE             |
|-------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| 201020101001            | Proveedores Relacionados              | (27,623.42)         |
| 201020201001            | Proveedores No Relacionados           | (19,225.60)         |
| 201030101006            | Rocio Pinos - P.                      | (458.06)            |
| 201030101011            | Lamara Solano - Transporte            | (2,764.93)          |
| 201030201001            | Cuentas por Pagar                     | (1,268.25)          |
| 201040101001            | Préstamo Banco del Austro             | (69,572.22)         |
| 201070103001            | Por Retenciones en la Fuente del IVA  | (12.88)             |
| 201070105001            | Por Retenciones en la Fuente del IR   | (739.52)            |
| 201070301001            | Aporte Personal                       | (524.24)            |
| 201070301002            | 12.15% Aporte Patronal                | (672.30)            |
| 201070401001            | Sueldos por Pagar                     | (2,720.15)          |
| 201070402001            | Provisión XII Sueldo                  | (585.41)            |
| 201070402002            | Provisión XIV Sueldo                  | (566.58)            |
| 201070402003            | Provisión Vacaciones                  | (938.57)            |
| 201070501001            | 15% Utilidades Trabajadores por Pagar | (2,338.43)          |
| 201130101001            | Multas Fир.ordos                      | (673.00)            |
| 202330101001            | Préstamo Banco del Austro L/ P        | (187,045.99)        |
| <b>TOTAL DEL PASIVO</b> |                                       | <b>(307,719.55)</b> |

De los pasivos que mantiene la empresa, los de mayor importancia los préstamos bancarios adquiridos los cuales representan un 23% y 61% correspondiente al pasivo de corriente y no corriente respectivamente, los mismos que se están cancelando de forma normal, los demás pasivos que se detallan anteriormente son resultado del giro normal del negocio y son obligaciones corrientes en su mayoría.

### PATRIMONIO

El patrimonio de la empresa se encuentra de la siguiente forma:

| CODIGO                  | CUENTA CONTABLE           | DETALLE             |
|-------------------------|---------------------------|---------------------|
| 301010101               | APORTE A SOCIOS           | 420.00              |
| 302010101               | APORTES SOCIOS            | (288,437.50)        |
| 304010101               | RESERVA LEGAL             | (503.21)            |
| 306010101               | GANANCIAS ACUMULADAS      | (1,977.35)          |
| 307010101               | UTILIDAD NETA DEL PERIODO | (9,531.98)          |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b> |                           | <b>(300,870.04)</b> |

Este se encuentra de la siguiente forma el capital social se mantiene con los \$420.00 con los cuales fueron constituidos, los aportes o futuras capitalizaciones equivale al 96% del total de patrimonio y se espera se liquide en el año 2015. La utilidad del año 2014 fue de \$9,531.98 disponibles para los socios, los mismos que deciden se mantengan dentro de sus resultados acumulados.

### INGRESOS

Los ingresos de la empresa fueron por un valor de \$707,57.62 los mismos que corresponden a ingresos operacionales por un valor de \$751,224.74 y los no operacionales por un valor de \$5,322.88

### GASTOS

Los gastos que produjo la empresa fueron debido al giro operacional y financiamiento de la empresa los mismos que producen un gasto total de \$691,614.15 y se detallan a continuación:

| CODIGO                 | CUENTA CONTABLE                                | DETALLE           |
|------------------------|------------------------------------------------|-------------------|
| 601010101              | SUELDOS Y SALARIOS                             | 38,134.50         |
| 601010102              | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL/ INCLUIVE FONDOS | 6,256.13          |
| 601010103              | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES          | 6,976.66          |
| 601010105              | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS              | 892.31            |
| 601010106              | IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES                     | 9,222.49          |
| 601010107              | GASTOS VEHICULOS                               | 88,194.84         |
| 601010108              | GASTOS DE VIAJE                                | 1,611.77          |
| 601010109              | SUMINISTROS DE OFICINA                         | 391.50            |
| 601010110              | GASTOS DE TRANSPORTE                           | 494,922.15        |
| 601010111              | GASTOS VARIOS                                  | 3,076.64          |
| 601010112              | GASTOS NO DEDUCIBLES                           | 30,499.98         |
| 602010101              | INTERESES Y COMISIONES                         | 11,424.08         |
| 602010102              | GASTOS FINANCIEROS                             | 8.07              |
| <b>TOTAL DE GASTOS</b> |                                                | <b>691,614.15</b> |

El 13% del total de los gastos corresponden a los gastos ocasionados por el uso de los vehículos, mantenimiento, combustibles, lubricantes, etc., y el 70% por uso de transporte a terceros personas.

#### Conclusiones

Es una empresa nueva, que ya cuenta con un patrimonio importante para participar en contratos pequeños.

Tiene tres carros nuevos con sus respectivas plataformas.

Se puede observar que existe utilidad, aunque no en las cantidades que se esperaba.



Ing. René Barahona S.,

**GERENTE GENERAL,**

RICARDO BARAHONA TRANSPORTACIONES CIA. LTDA.