

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresadas en Dólares de los Estados Unidos de América)

Ejercicio terminado al 31 de diciembre del año 2015

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

El CONSORCIO METROQUIL, surge de la idea innovadora de seis cooperativas de transporte y dos compañías dedicadas también a la transportación de la ciudad de Guayaquil, y creada con el registro número 122617 el 3 de agosto del 2005, expedida por el Registrador Mercantil. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Guayaquil, el número de registro único de contribuyente es el 0992424036001, su objeto social y principal actividad económica es servicio de transporte urbano de pasajeros.

MONEDA FUNCIONAL

Dólares de los Estados Unidos de América

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La Entidad lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera establecidas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador.

Período contable

El Consorcio tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas al 31 diciembre de cada año, preparar y difundir los estados financieros. Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015

CONSORCIO METROQUIL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 -2015

ACTIVO

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	75.921.06	251.861.27
ACTIVOS FINANCIEROS	1.897.093.15	1.664.906.72
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	273.641.33	270.439.13
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2.655.519.24	3.220.087.85
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.902.174.78	5.407.294.97
<u>NO CORRIENTE</u>		
PROPIEDADES , NETO	14.867.340.05	13.192.750.00
MENOS DEPRECIACION	-9.814.479.15	-8.948.270.79
TOTAL NO CORRIENTE	5.052.860.90	4.244.479.21
ACTIVO INTANGIBLE	48.001.40	24.659.12
TOTAL ACTIVO INTANGIBLE	48.001.40	24.659.12
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1.334.244.95	2.000.000.00
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1.334.244.95	2.000.000.00
TOTAL DE ACTIVO	11.337.282.03	11676.433.30

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	986.397.42	1.482.792.89
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.008.849.23	802.356.17
PROVISIONES	894795.09	1.029.018.88
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	679.923.32	632.795.77
CUENTAS X PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	1.921.287.79	1.766.170.27
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	5.491.252.85	5.713.133.98
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.834.731.94	4.095.649.92
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	5.455.000.00	6.062.536.62
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	120.165.88	130.194.46
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	9.409897.82	10.288.381.00
TOTAL PASIVOS	14.904.450.67	16.001.514.98

PATRIMONIO

RESULTADOS ACUMULADOS	-2.692.737.83	-2.787.570.98
RESULTADO DEL EJERCICIO	-871.130.80	-1.537.510.70
TOTAL PATRIMONIO	-3.563.868.63	-4.325.081.68
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	11.337.282.04	11.676.433.30

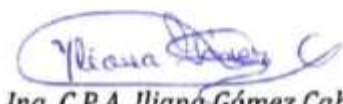

Sr. Augusto Aguirre Rodríguez
Representante Convencional


Ing. C.P.A. Iliana Gómez Cabrera
Contador

CONSORCIO METROQUIL
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014-2015

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		<u>2,015</u>	<u>2,014</u>
OPERACIÓN DE VEHICULOS	US\$	11.104.489.82	12.240.225.00
PUBLICIDAD O PROPAGANDA		36.345.07	92.658.46
OTROS INGRESOS		759.91	21.341.90
UTILIDAD NETA		<u>11.141.594.80</u>	<u>12.354.225.36</u>
 GASTOS OPERACIONALES		 <u>12.012.725.60</u>	 <u>13.891.736.06</u>
		<u>12.012.725.60</u>	<u>13.891.736.06</u>
 PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO		 <u>871.130.80</u>	 <u>1.537.510.70,</u>


Sr. Augusto Aguirre Rodríguez
Representante Convencional


Ing. C.P.A. Iliana Gómez Cabrera
Contador

DETALLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (INFORMACION A REVELAR)

NOTA 1.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador, que son prescritos por disposiciones legales: Sus operaciones se ajustan a las normas internacionales de información financieras de acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.08.010 de 20 de noviembre de 2008. A continuación, se presentan las principales políticas y prácticas que la entidad ha adoptado en concordancia con lo anterior.

Reconocimiento de Ingresos

En esencia, el Consorcio genera sus ingresos por la transportación masiva de pasajeros y cuyos valores son recaudados por los Fideicomiso Banco de Guayaquil y Fideicomiso Banco Pichincha los mismos, que ingresan a nuestra cuenta, por tanto, la contabilidad reconoce como ingresos propios de la entidad un 91.10% de la totalidad de los mismos, y la diferencia 8.90% es entregada por el fideicomiso a la empresa FUTURFID.

Reconocimiento de Gastos

La entidad reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumpla con las formalidades o procesos internos de la empresa.

NOTA 2.-

CAJA - BANCO

Al 31 de Diciembre del 2015. Representa valores en efectivo en Caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales y valores que quedaron pendientes a los bancos por fideicomisos de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Caja-Bancos</i>	<i>\$</i>	<i>75.921.06</i>
TOTAL	\$	75.921.06

El Saldo de la Cuenta Corriente fue revisado y conciliados con su respectivo estado de cuenta.

NOTA 3.-

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta por cobrar es el siguiente:

<i>Activos Financieros</i>	<i>\$1.897.093.15</i>
<i>Activos Por Impuestos Corrientes</i>	<i>\$ 273.641.33</i>
<i>Servicios Y Otros Pagos Anticipados</i>	<i>\$2.655.519.24</i>
<i>TOTAL</i>	<i><u>\$4.826.253.72</u></i>

El saldo de Activos Financieros corresponde a los valores por cobrar de Fideicomiso del Banco de Guayaquil como del Banco Pichincha.

El saldo por Activo por Impuestos Corrientes corresponden a los valores pagados

Los saldos al 31 de diciembre del 2015 por Servicios y otros pagos anticipado corresponden valore entregados al Consorcio Metroexpress como anticipos y valores de anticipos a proveedores y anticipos de seguros pagados por anticipado

NOTA 4.-

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos son registrados al costo de adquisición. La depreciación se calcula sobre el costo del bien por el método de línea recta. Considerando el tiempo de vida útil

Al 31 de Diciembre del 2011 la Propiedad, Planta y Equipo se detallo de la siguiente manera:

<i>Propiedades ,</i>	<i>\$ 14.867.340.05</i>
<i>Depreciacion</i>	<i><u>\$-9.814.479.15</u></i>
<i>TOTAL NO CORRIENTE</i>	<i>\$ 5.052.860.90</i>

NOTA 5.-

ACTIVO INTANGIBLE

El saldo al 31 de Diciembre del 2015 corresponde al saldo de Gastos de Constitución Amortizado a 10 años

<i>Activo Intangible</i>	<i>\$ 9.863.72</i>
<i>Activo Por Impuesto Diferido</i>	<i><u>\$38.137.68</u></i>
<i>TOTAL</i>	<i>\$ 48.001.40</i>

El saldo al 31 de diciembre del 2015 del activo por impuesto diferido es un valor pagado al SRI

NOTA 6.-

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.-

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2015 se detalla de la siguiente manera:

	2015
Otros Activos No Corrientes	\$ <u>1.334.244.95</u>
TOTAL	1.334.244.95

Son valores entregados a Metroexpress por participación

NOTA 7.-

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES.-

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2015 se detalla de la siguiente manera:

	2015
NO RELACIONADOS LOCALES	\$ <u>986.397.42</u>
TOTAL	\$ 983.397.42

NOTA 8.-

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-

Las obligaciones financieras del consorcio se encuentran distribuidas de la siguiente manera:

	2015
Obligación con Institución Financiera a corto plazo	\$ <u>1.008.849.23</u>
TOTAL	\$ 1.008.849.23

El saldo es la obligación a un año

NOTA 9.-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre se detalla de la siguiente manera:

	2015
<i>Provisiones</i>	\$ 894.795.09
<i>Otras Obligaciones Corrientes</i>	\$ 679.923.32
<i>Cuentas X Pagar Diversas No Relacionadas</i>	\$ 1.921.287.79
TOTAL	\$3.496.006.20

NOTA 10-

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.-

El saldo reflejado al 31 de diciembre del 2015 es el saldo a largo plazo a más de 1 año

	2015
<i>Obligación con Institución Financiera a Largo plazo</i>	<u>\$ 3.834.731.94</u>
TOTAL	\$ 3.834.731.94

El consorcio tiene los siguientes obligaciones con el Banco Pichincha y a continuación detallo:

NUMERO DE OBLIGACION	CANTIDAD	TASA DE INTERES	TIEMPO
OPER. 067012700	\$ 2.000.000.00	9%	60 MESES
OPER. 211811100	\$ 1.800.000.00	8.92 %	60 MESES
OPER. 21723200	\$ 700.000.00	8.50%	60 MESES
OPER. 233197900	\$ 1.000.000.00	8.50%	48 MESES

NOTA 11.-

CUENTAS X PAGAR COMPAÑÍAS NO RELACIONADAS A LARGO PLAZO

El saldo reflejado al 31 de Diciembre del 2015 en esta Cuenta son las aportaciones de los participantes del Consorcio

	2015
<i>Cuentas Por Pagar Diversas No Relacionadas</i>	<u>\$ 5.455.000.00</u>
TOTAL	\$ 5.455.000.00

NOTA 12.-

PROVISION PARA EMPLEADOS (DESAHUCIO) LARGO PLAZO

	2015
Provisiones Por Beneficios A Empleados	<u>\$ 120.165.88</u>
TOTAL	\$ 120.165.88

NOTA 13.-

RESULTADOS ACUMULADOS

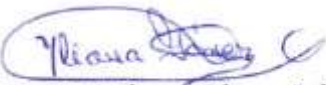
El saldo reflejado al 31 de diciembre aparece la pérdida acumulada de varios años y la del periodo actual

	2015
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ -2.692.737.83
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ <u>-871.130.80</u>
TOTAL PATRIMONIO	\$ -3.563.868.63

En el Estado de Resultados Integrales Tenemos los saldos al 31 de Diciembre del 2015

	2015
Ingreso	\$ 11.141.594.80
Gastos Operacionales	\$ <u>12.012.725.60</u>
Perdida del Ejercicio	\$- 871.130.80

Atentamente,


Ing. C.P.A. Iliana Gómez Cabrera
Contadora General