

JS4189

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS  
LA "COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR AGUILASA  
S.A."CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A  
DICIEMBRE 31 DEL 2008**

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de LA "COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR AGUILASA S.A.", el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de Enero 1 a Diciembre 31 del 2008, periodo en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

**1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS**

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de Diciembre de 2008, se han dado fiel cumplimiento.

**1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS**

A todas las disposiciones dadas por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado es importante resaltar que la Junta General de Accionistas de LA "COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR AGUILASA S.A.", se han reunido las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que agregar.

**1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA Y ECONOMICA DE LA COMPAÑÍA.**

A continuación expondré la situación financiera de la compañía correspondiente al ejercicio económico del año 2008

**1.3.1 BALANCE GENERAL**

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Balance General al 31 de Diciembre del 2008.



COMPAÑIA DE TRANSPORTE ESCOLAR AGUILASA S.A					
BALANCE GENERAL					
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008					
<b>ACTIVOS</b>				<b>PASIVOS</b>	
<b>CORRIENTES</b>			4,684.77	<b>CORRIENTES</b>	
<b>DISPONIBLES</b>		168.77		2,598.81	
Caja-Bancos	168.77			Oas. Y Docs. Por Pagar Prov. no Relacionados Locales	937.08
Inversiones	0.00			Prestamos Accionistas Locales	1,554.64
<b>EXIGIBLES</b>			4,516.00	Obligaciones Con la Administracion Tributaria	88.62
Ctas. y Docs Por Cobrar Clientes no Relacionados	0.00			Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	18.47
(-) Provision Oas Incobrables	0.00			<b>NO CORRIENTES (L/P)</b>	
Ctas. y Docs Por Cobrar Clientes Relacionados	3,441.97			0.00	
Otras Cuentas por Cobrar Locales	1,040.00			Prestamos de Accionistas	
Credito Tributario a Favor (Renta)	3403			0.00	
<b>REALIZABLES</b>				<b>PASIVO DFERIDO</b>	
<b>INVENTARIOS</b>			0.00	Anticipos Clientes	
Inventario de Mercaderias	0.00	0.00		Otras Cuentas Por Pagar	0.00
<b>FIJOS</b>			0.00	<b>TOTAL PASIVOS</b>	
<b>NO DEPRECIABLES</b>			0.00	2,598.81	
Terrenos	0.00			<b>PATRIMONIO</b>	
<b>DEPRECIABLES</b>			0.00	2,085.96	
Muebles y Enseres	0.00			Capital Social	
Equipos de Oficina	0.00			2,000.00	
Equipos de Computacion	0.00			Aportes Futuras Capitalizaciones	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		0.00		Reserva Legal	
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	0.00			Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores	
(-) Dep. Acum. Equipos de Oficina	0.00			Resultado del Ejercicio	
(-) Dep. Acum. Equipos de Comput.	0.00			25.77	
<b>OTROS ACTIVOS</b>			0.00	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	
Otros Activos	0.00			2,085.96	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<u>4,684.77</u>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
				<u>4,684.77</u>	
JUAN CARLOS SALDAÑA GERENTE GENERAL			EL VIA ALARCON CONTADORA GENERAL		

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero a los siguientes:

- a) Caja Bancos, representa los valores a la fecha tanto en caja como en bancos por lo que la compañía no tiene problemas de liquidez, ya que los fondos con los que normalmente se cuenta en la cuenta bancaria de la compañía son los necesarios para garantizar el normal funcionamiento de la misma, los fondos excedentes en forma inmediata se abonan o cancelan a facturas de nuestros proveedores.
- b) Las Cuentas por Cobrar registran los valores de Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados, que provienen de cuotas que los socios aportan para Administración y Mantenimiento de la compañía, los mismos que, a la fecha no han sido cancelados, en los valores anteriormente descritos. El rubro de Otras cuentas Por Cobrar Locales se relacionan con otros valores por cobrar, los mismos que no están relacionados con el giro del negocio de la compañía.
- c) Las Cuentas y Documentos Por Pagar Proveedores no Relacionados Locales lo constituyen valores que a la fecha se adeuda a nuestros proveedores de Bienes y Servicios.



- d) Los Prestamos de Accionistas Locales, son valores que los accionistas aportan a la compañía para mantener la liquidez de la misma, valores que podrán ser devueltos a los mismos cuando ellos así lo consideren pertinente.
- e) Las Obligaciones Con la Administración Tributaria, son valores que se generaron por las retenciones tanto de Impuesto al Valor Agregado como de Retención en la Fuente pendiente de pago al mes de Diciembre el año 2008 y que serán cancelados en el año 2009, de acuerdo a como Dispone la Administración Tributaria, ejercida por el Servicio de Rentas Internas.
- f) Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio, es el valor generado de acuerdo a los resultados de periodo 2008 los mismos que fueron determinados mediante la aplicación de la CONCILIACION TRIBUTARIA, como se detalla en el siguiente cuadro.

<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	47.10
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES	26.78
BASE IMPONIBLE	73.88
25% IMP RENTA	<u>18.47</u>

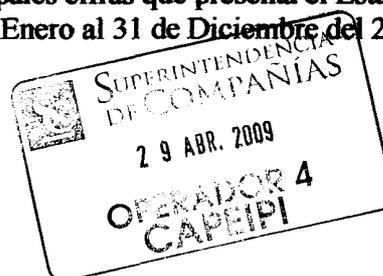
Este valor será cancelado hasta abril del año 2009, de acuerdo a como Dispone la Administración Tributaria, ejercida por el Servicio de Rentas Internas.

- g) En cuanto a la composición del Patrimonio, el capital no ha variado, la reserva Legal se incrementa por la provisión realizada en este año, de acuerdo a lo que establece la Ley de Régimen Tributario Interno. De acuerdo a lo sugerido en el periodo anterior los dividendos no distribuidos a los socios se registraron en la Cuenta de Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores. A la fecha se obtiene un resultado del Ejercicio después de participaciones, impuestos y reservas de \$25.77 como se muestra en el siguiente cuadro.

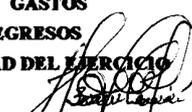
<b>RESERVA LEGAL</b>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	47.10
MENOS IMP.RENTA	18.47
BASE CALC.RESERV LEGAL	<u>28.63</u>
10% RESERVA LEGAL	2.86
DIVIDENDOS ACCIONISTAS	25.77

### 1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS

Seguidamente haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Resultados para el periodo comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2008.



**COMPAÑIA DE TRANSPORTE ESCOLAR AGUILASA S.A.****BALANCE DE RESULTADOS**Del: **01/01/2008** Hasta: **31/12/2008**

<b>NOMBRE</b>	<b>SALDO</b>
INGRESOS	5,040.00
INGRESOS OPERACIONALES	0.00
INGRESOS NO OPERACIONALES	5,040.00
Cuotas para Administración	5,040.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>5,040.00</b>
COSTOS	0.00
COSTOS OPERACIONALES	0.00
COSTO DE VENTAS	0.00
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>0.00</b>
GASTOS	4,992.90
GASTOS OPERACIONALES	4,966.12
GASTOS GENERALES	4,795.40
GASTOS DE PERSONAL	0.00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	4,432.05
Promocion y Publicidad	456.63
Suministros y Materiales	697.95
Gastos de Gestion	82.47
Honorarios Profesionales y Dietas	1,200.00
Pagos por otros servicios	320.00
Transporte	1,675.00
SERVICIOS PUBLICOS	0.00
DEPRECIACIONES	0.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	114.00
Camara de Comercio	114.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00
GASTOS DE VIAJES	0.00
OTROS GASTOS	249.35
IVA cargado al gasto	249.35
GASTOS DE VENTAS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	170.72
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	170.72
Produbanco cta. cte. 02051004018 Notas de Debito	158.22
Comisiones Bancarias Pago de impuestos fiscales	12.50
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>26.78</b>
GASTOS NO DEDUCIBLES	26.78
GASTOS NO DEDUCIBLES	26.78
Intereses de Mora	0.72
Multas	1.66
Retenciones de Fuente e IVA Asumidas	10.40
Movilizacion pago de impuestos SRI	14.00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>4,992.90</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>4,992.90</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>0.00</b>
 <b>JUAN CARLOS SALDAÑA</b> GERENTE GENERAL	 <b>ELVIA ALARCON</b> CONTADORA GENERAL 2009

SUPERINTENDENTE DE EMPRESAS  
ELVIA ALARCON  
CONTADORA GENERAL 2009

OPERADOR 4  
CAFEPI

El estado de Pérdidas y Ganancias, presenta las siguientes cifras:

- a) Los ingresos no operacionales, se generaron por las cuotas para la administración de la compañía, los mismos que alcanzan la cifra de \$ 5,040.00.
- b) Los gastos operacionales en los que ha sido necesario incurrir se encuentran debidamente detalladas en el informe presentado anteriormente, siendo de fácil comprensión, para lo cual no es necesario realizar mayor descripción a cerca de los mismos, a excepción del IVA cargado al gasto, el mismo que se genera debido a que la empresa tiene ventas únicamente con tarifa 0%, por lo que no tiene lugar a Crédito Tributario en las compras realizadas con tarifa 12% y de acuerdo a lo que establece la Administración Tributaria, a través del Servicio de Rentas Internas, ese valor de IVA se debe cargar al gasto.
- c) Los gastos no operacionales corresponden a las multas e intereses pagados al fisco por retraso en el pago de impuestos, Retenciones de Fuente e IVA Asumidas y movilización para pago de impuestos al SRI los mismos que no se sustentaron con documentos Autorizados por el Servicio de Rentas Internas, por lo que constituyen Gastos no deducibles.

#### **1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES**

Podemos observar el valor de \$25.77 como resultado neto del ejercicio, después de impuestos y reservas, este valor la gerencia general de la compañía propone que se deje en el balance general como utilidades a disposición de los señores accionistas en la cuenta de Utilidades No Distribuidas, hasta que la junta general de accionistas tome alguna decisión sobre este valor.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera y económica de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores accionistas de la compañía por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2008 en la ejecución de mis labores, lo que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



**Sr. Juan Carlos Saldaña**

CI.:1709139651

GERENTE GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR AGUILASA S.A

**Machachi, Marzo 03 del 2009**

