

RUTAS CARMENSES S.A**NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS****CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINANCIERO DEL 2012****NOTA 1 ANTECEDENTES:**

Rutas Carmenses S.A. Fue creada el 25 de mayo de 1983 Como Compañía de Transportes Rutas Carmenses Cía. Ltda. Pero en el 11 de junio del 2002 Fue transformada como Sociedad Anónima, según escritura pública. Rutas Carmenses en Empresa de transporte Interprovincial de pasajeros que presta sus servicios a la colectividad desde el Cantón el Carmen a varios puntos del país con 81 Frecuencias diarias de El Cantón el Carmen Santo Domingo de los Tsachilas, El Carmen, pedernales Quito 3 frecuencia diarias y viceversa, Santo domingo El Carmen Pedernales con 10 frecuencia diarias y viceversa.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Los registros contables, se lo aplica de conformidad con los Principios Generales, de Contabilidad y Norma Técnica de Contabilidad generalmente aceptada

Para el Registro de la Información financiera, Rutas Carmenses cuenta con un programa o SOFWAR para llevar los registros financieros el mismo que esta en fase de prueba y que para el 2013 estará funcionando el 100%

La depreciación de los bienes de larga duración se la realiza al término del Ejercicio contable, bajo el método de línea recta, reflejando el monto como gasto Administrativos Para el Registro de las operaciones financieras se utiliza el método de devengado en tanto en cobrado como en el pagado, es decir que lo hechos económicos se registran en el momento en que ocurren, haya no haya movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derecho u obligaciones ciertas, como



vencimientos de plazos, condiciones contractuales, cumplimiento de disposiciones legales o prácticas comerciales de general aceptación.

NOTA 3 DISPONIBILIDADES

Comprenden los saldos de las cuentas de Caja y Bancos por recaudación y transferencias recibidas y depósitos efectuados por concepto de recaudación directa de autogestión y cuyo saldo al 31 de diciembre asciende al valor de \$ 10.361.52 detallado de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	SALDOS
CAJA RECAUDADORA	14.20
4 OFICINISTAS DE DESPACHO	400.00
BANCO PICHINCHA	9,681.11
BANCO BOLIVARIANO	266.21
TOTAL	10,361.52

NOTAS 4 ANTICIPOS DE FONDOS

Constituyen valores entregados pendiente de recuperación por anticipo de Impuestos al Renta dando un valor total de \$ 278.52 USD

NOTAS 5 CUENTAS POR COBRAR

Constituyen los valores pendientes de recuperación por diferentes conceptos al 31 de diciembre del 2012, Rutas Carménes no mantiene cuentas por cobrar por ningún concepto

NOTA 7 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES

Constituyen insumos de materiales de oficina para el diario desenvolvimiento de las faenas diarias que la compañía en tres oficinas de despacho utiliza además de la oficina de Administración teniendo un saldo por \$ 1258.76 USD

NOTA 6 INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION.



Representan los activos en bienes mueble, equipos especializados como reloj de control de las frecuencias diarias y equipos de computación que al 31 de diciembre del 2012 presentando un saldo de \$ 12.269.02 cuya descomposición es la siguiente:

DENOMINACION	DETALLE	FECHA	%	V. COMPRA	D-ACTUAL	V. LIBROS
ARCHIVADOR	METALICO		20%	152.00	27.36	124.64
ESCRITORIO	SECRETARIA		20%	300.00	54.00	246.00
ESCRITORIO	GERENTE		20%	600.00	108.00	492.00
ANAQUEL MADERA	PARED		20%	168.00	30.24	137.76
ANAQUEL MADERA	ESTANTE		20%	280.00	50.40	229.60
ESCRITORIO	MADERA	02-2012		168.00	-	168.00
SILLAS	PLASTICAS	04-2012		245.00	-	245.00
ESCRITORIO	MADERA	07-2012		150.00	-	150.00
TOTALES				2,063.00	270.00	1,793.00

DENOMINACION	DETALLE	FECHA	%	V. COMPRA	D-ACTUAL	V. LIBROS
RADIO COMUNICACIÓN			70%	782.82	493.18	289.64
RADIO COMUNICACIÓN			60%	908.33	490.50	417.83
RELOJ TARJETERO			50%	323.40	145.53	177.87
RADIO COMUNICACIÓN			50%	336.00	151.20	184.80
RADIO COMUNICACIÓN	PORTATIL		50%	353.92	159.26	194.66
TV COLOR			50%	173.60	78.12	95.48
RELOJ TARJETERO			20%	310.00	55.80	254.20
CAMARA DIGITAL			20%	174.11	31.34	142.77
TELE FAX			20%	116.07	20.89	95.18
		03-2011	20%	700.00	126.00	574.00
RELOJ TARJETERO		08-2012		694.40		694.40

RELOJ TARJETERO	09-2012	694.40	694.40
RELOJ TARJETERO	09-2012	694.40	694.40
TOTALES		6,261.45	1,751.82
			4,509.63

DENOMINACION	DETALLE	FECHA	%	V. COMPRA	D-ACTUAL	V. LIBROS
IMPRESORA	LEZMARK		66%	383.21	227.63	155.58
EQUIPO COMPUTACION			100%	981.25	883.13	98.13
EQUIPO COMPUTACION		28-0311	66%	1,815.52	1,078.42	737.10
EQUIPO COMPUTACION		28-0511	66%	386.40	229.52	156.88
EQUIPO COMPUTACION		02-0811	66%	386.40	229.52	156.88
IMPRESORAS		03-2012		302.00	-	302.00
IMPRESORAS		03-2012		359.00	-	359.00
SOFWAR CONTABILIAD		05-2012		1,322.83	-	1,322.83
IMPRESORAS		07-2012		588.00	-	588.00
EQUIPO COMPUTACION		08-2012		2,090.00	-	2,090.00
TOTALES				8,614.61	2,648.21	5,966.40

NOTA 06 : OTROS ACTIVOS CORRIENTES.

Corresponden a valores entregados en garantías para la obtención de bienes y servicios que la compañía requiere para el buen funcionamiento de los mismo dando un valor de \$ 1.031.48 USD.

BENEFICIARIOS	OBJETO	VALOR
CNT	GARANTIA TELEFONICA	300.00
TERMINAL TERRESTRE STO DGO TSACHILA		291.48
ZAMBRANO BELLA	GARANTIA ARRIENDO	400.00
	TOTAL	\$ 1.031.48

NOTA 15 OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO

En esta cuenta se registra el valor de \$275.00 USD, y corresponden a Certificados de aportación ante la UOTRASPE, como parte de ser miembro de esta organización clasista del transporte.

NOTA 07 CUENTAS POR PAGAR:

Están constituida por obligaciones a corto plazo, pendiente de pago por parte de la compañía por deudas pendientes del ejercicio que por razones de Ley no se cumplieron en el ejercicio 2012. Su valor asciende a: 4.354.56 detallado de la siguiente manera:

CUENTA POR PAGAR AL PERSONAL	SALDOS
IESS APOORTE DE DICIEMBRE 2011	387.38
PROVEEDORES	216.36
	603.74
CUENTA POR PAGAR AL SRI	SALDOS
SRI . RETENCION IMP. A LA RENTA	356.86
SRI . RETENCION IVA EN COMPRAS	318.97
	675.83

UTILIDADES DEL 2011	SALDOS
PARTICIPACION 15% AL PERSONAL	194.99
	194.99

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS DE LOS ACCIONISTAS	Nº acc	VALOR
1	Arteaga Arteaga Carlos Alberto	5	100.00
2	Bastidas Paredes Rosa Narcisa	1	100.00
3	Caguana Caguana Jorge Agustín	1	100.00
4	Caguana Caguana Angel Alfredo	1	100.00

5	Caguana Caguna Angel Alberto	5	100.00
6	Caguana Caguana Benedicto	1	100.00
7	Castro Arroyo María Magdalena	5	100.00
8	Cedeño Medranda José Agapito	1	100.00
9	Correa de la Vega Panfilo Rodrigo	1	100.00
10	Cruz Andrade Hugo Benjamin	5	100.00
11	Estevez Morales Victor Eduardo	1	100.00
12	García Averos Jorge Enrique	1	100.00
13	Guaita Caspi Dolores Cristina	1	100.00
14	Lopez Gallo Luis Patricio	1	100.00
15	Lopez Gallo Ivan Marcelo	1	100.00
16	Lopez Uvidia Carlos Tobias	1	100.00
17	Mena Zapata Jorge Edurado	1	100.00
18	Mendoza Chica José Francisco	1	100.00
19	Naranjo Duran Franklin Jiovanny	1	100.00
20	Oñate Orozco Jaime Alcivar	1	100.00
21	Carrion Mora jose Wilson	5	100.00
22	Pazmiño Novillo Manuel Heriberto	5	100.00
23	Pico Duran Oswaldo Napoleon	1	100.00
24	Pico Duran Washigton Wilfrido	5	100.00
25	Pullupaxi Chicaiza Segundo Ramón	5	100.00
26	Pusay Chiriboga Luis Enrique	1	100.00
27	Sanchez Morales Angel Isaías	1	100.00
28	Zambrano Parraga Nenita Idalinda	1	100.00
29	Zambrano Parraga Gilberto Melquise	1	

		100.00
TOTAL	61	2,900.00

NOTA 08 PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía Rutas Carmenses Sa. Representa los valores correspondiente a la real tenencia y derecho sobre los bienes institucionales, su saldo al 31 de diciembre del 2012 es de \$ 21.099.74 USD. Y esta compuesto por el capital social pagado por el valor de \$1.480.00 USD. Según listado de los accionistas de la empresa al 31 de diciembre del 2012

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS DE LOS ACCIONISTAS	Nº acc	V. X ACCION	TOTAL
1	Arteaga Arteaga Carlos Alberto	5	20.00	100.00
2	Bastidas Paredes Rosa Narcisa	1	20.00	20.00
3	Caguana Caguana Jorge Agustín	1	20.00	20.00
4	Caguana Caguana Angel Alfredo	1	20.00	20.00
5	Caguana Caguna Angel Alberto	5	20.00	100.00
6	Caguana Caguana Benedicto	1	20.00	20.00
7	Castro Arroyo María Magdalena	5	20.00	100.00
8	Cedeño Medranda José Agapito	1	20.00	20.00
9	Chica Zambrano Leonardo	1	20.00	20.00
10	Carrion Mora jose Wilson	5	20.00	100.00
11	Correa de la Vega Panfilo Rodrigo	1	20.00	20.00
12	Cruz Andrade Hugo Benjamin	5	20.00	100.00
13	Estevez Morales Victor Eduardo	1	20.00	20.00

14	García Averos Jorge Enrique	1	20.00	20.00
15	Gavilanez Villamarin Edwin Patricio	1	20.00	20.00
16	Guaíta Caspi Dolores Cristina	1	20.00	20.00
17	Lopez Gallo Luis Patricio	1	20.00	20.00
18	Lopez Gallo Ivan Marcelo	1	20.00	20.00
19	Lopez Uvidia Carlos Tobias	1	20.00	20.00
20	Marcillo Chica Kelvin Daniel	5	20.00	100.00
21	Marcillo Chica Manuel Augusto	5	20.00	100.00
22	Mena Zapata Jorge Edurado	1	20.00	20.00
23	Mendoza Chica José Francisco	1	20.00	20.00
24	Naranjo Duran Franklin Jiovanny	1	20.00	20.00
25	Oñate Orozco Jaime Alcivar	1	20.00	20.00
26	Pazmiño Novillo Manuel Heriberto	5	20.00	100.00
27	Pico Duran Oswaldo Napoleon	1	20.00	20.00
28	Pico Duran Washigton Wilfrido	5	20.00	100.00
29	Pullupaxi Chicaiza Segundo Ramón	5	20.00	100.00
30	Pusay Chiriboga Luis Enrique	1	20.00	20.00
31	Rosero Champutiz Richard Patricio	1	20.00	20.00
32	Sanchez Morales Angel Isaias	1	20.00	20.00
33	Zambrano Parraga Nenita Idalinda	1	20.00	20.00
34	Zambrano Parraga Gilberto Melquise	1	20.00	20.00
TOTAL				1,480.00

Así se encuentran registrados valores aportes para futura capitalización los mismo que se encuentran para el trámite de ley y se conviertan en capital total de la compañía, el valor asciende a: \$ 16.685.00USD según detalle:

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS DE LOS ACCIONISTAS	Nº acc	AÑO 2010	AÑO 2011	TOTAL
1	Arteaga Arteaga Carlos Alberto	5	218.00	470.00	688.00
2	Bastidas Paredes Rosa Narcisa	1	58.00	470.00	528.00
3	Caguana Caguana Jorge Agustín	1	58.00	470.00	528.00
4	Caguana Caguana Angel Alfredo	1	58.00	470.00	528.00
5	Caguana Caguna Angel Alberto	5	218.00	470.00	688.00
6	Caguana Caguana Benedicto	1	58.00	470.00	528.00
7	Castro Arroyo María Magdalena	5	218.00	470.00	688.00
8	Cedeño Medranda José Agapito	1	58.00	470.00	528.00
9	Correa de la Vega Panfilo Rodrigo	1	58.00	470.00	528.00
10	Cruz Andrade Hugo Benjamin	5	216.00	565.00	781.00
11	Estevez Morales Victor Eduardo	1	58.00	470.00	528.00
12	García Averos Jorge Enrique	1	58.00	470.00	528.00
13	Guaita Caspi Dolores Cristina	1	58.00	470.00	528.00
14	Lopez Gallo Luis Patricio	1	58.00	470.00	528.00
15	Lopez Gallo Ivan Marcelo	1	58.00	470.00	528.00
16	Lopez Uvidia Carlos Tobias	1	58.00	470.00	528.00
17	Mena Zapata Jorge Edurado	1	58.00	470.00	528.00
18	Mendoza Chica José Francisco	1	58.00	470.00	528.00
19	Naranjo Duran Franklin Jiovanny	1	58.00	470.00	528.00
20	Oñate Orozco Jaime Alcivar	1	58.00	470.00	528.00

21	Carrion Mora jose Wilson	5	218.00	470.00	688.00
22	Pazmiño Novillo Manuel Heriberto	5	218.00	470.00	688.00
23	Pico Duran Oswaldo Napoleon	1	58.00	470.00	528.00
24	Pico Duran Washigton Wilfrido	5	218.00	470.00	688.00
25	Pullupaxi Chicaiza Segundo Ramón	5	218.00	470.00	688.00
26	Pusay Chiriboga Luis Enrique	1	58.00	470.00	528.00
27	Sanchez Morales Angel Isaías	1	58.00	470.00	528.00
28	Zambrano Parraga Nenita Idalinda	1	58.00	470.00	528.00
29	Zambrano Parraga Gilberto Melquiside	1	58.00	470.00	528.00
TOTAL		61	2,960.00	13,725.00	16,685.00

Las utilidades que la compañía ha obtenido los accionistas como una forma de capitalizar a la empresa han optado por mantenerlas como patrimonio de la compañía y su saldo al 31 de diciembre del 2012 asciende a: \$1.919.45 USD según detalle.

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS DE LOS ACCIONISTAS	Nº acc	FACTUR	TOTAL
1	Arteaga Arteaga Carlos Alberto	5	25.94	129.70
2	Bastidas Paredes Rosa Narcisa	1	25.94	25.94
3	Caguana Caguana Jorge Agustín	1	25.94	25.94
4	Caguana Caguana Angel Alfredo	1	25.94	25.94
5	Caguana Caguna Angel Alberto	5	25.94	129.70
6	Caguana Caguana Benedicto	1	25.94	25.94
7	Castro Arroyo María Magdalena	5	25.94	129.70
8	Cedeño Medranda José Agapito	1	25.94	25.94
9	Chica Zambrano Leonardo	1	25.94	

				25.94
10	Carrion Mora Jose Wilson	5	25.94	169.69
11	Correa de la Vega Panfilo Rodrigo	1	25.94	25.94
12	Cruz Andrade Hugo Benjamin	5	25.94	129.70
13	Estevez Morales Victor Eduardo	1	25.94	25.94
14	García Averos Jorge Enrique	1	25.94	25.94
15	Gavilanez Villamarin Edwin Patricio	1	25.94	25.94
16	Guaita Caspi Dolores Cristina	1	25.94	25.94
17	Lopez Gallo Luis Patricio	1	25.94	25.94
18	Lopez Gallo Ivan Marcelo	1	25.94	25.94
19	Lopez Uvidia Carlos Tobias	1	25.94	25.94
20	Marcillo Chica Kelvin Daniel	5	25.94	129.68
21	Marcillo Chica Manuel Augusto	5	25.94	129.68
22	Mena Zapata Jorge Edurado	1	25.94	25.94
23	Mendoza Chica José Francisco	1	25.94	25.94
24	Naranjo Duran Franklin Jiovanny	1	25.94	25.94
25	Oñate Orozco Jaime Alcivar	1	25.94	25.94
26	Pazmiño Novillo Manuel Heriberto	5	25.94	129.68
27	Pico Duran Oswaldo Napoleon	1	25.94	25.94
28	Pico Duran Washigton Wilfrido	5	25.94	129.68
29	Pullupaxi Chicaiza Segundo Ramón	5	25.94	129.68
30	Pusay Chiriboga Luis Enrique	1	25.94	25.94
31	Rosero Champutiz Richard Patricio	1	25.94	25.94
32	Sanchez Morales Angel Isaias	1	25.94	25.94
33	Zambrano Parraga Nenita Idalinda	1	25.94	25.94

34	Zambrano Parraga Gilberto Melquise	1	25.94	25.94
TOTAL		74		1,959.45

NOTA 09 RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE

El resultado del ejercicio vigente es una la compañía obtuvo excedente bruta por un valor de \$ 517.40 USD producto del resultado de Rentas y Gastos según detalle:

INGRESOS

61,635.96

VENTAS DE SERVICIOS

18,135.96

VENTAS GRAVADAS

12,600.00

VENTAS SERVICIOS NO GRAVADAS 12%

5,535.96

APORTES PARA GASTOS ADMINISTRATIVOS

43,500.00

APORTE SOCIOS

43,500.00

GASTOS

61,118.56

GASTOS EN EL PERSONAL

28,979.57

SUELDO Y SALARIOS

19,400.24

HORAS EXTRAS

1,451.87

13 AVO SUELDO

1,639.39

14 AVO SUELDO

1,727.66

APORTE PATRONAL

3,310.16

FONDO DE RESERVA

1,450.25

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS

30,447.61

HONORARIOS CONTADOR

2,000.00

HONORARIOS ABOGADOS

	1,783.03	
ARRENDAMIENTO OFICINA ADMI	2,869.56	
ARRENDAMIENTO OFICINA DESPACHO EL CARMEN	3,521.76	
TERMINAL TERRESTRE	1,160.86	
MANTENIMIENTO EQUIPOS	100.05	
MANTENIMIENTO OFICINA	481.32	
PUBLICIDAD	1,968.33	
MATERIALES DE OFICINA	2,272.94	
IMPRESA Y REPRODUCCION	2,362.23	
FLETES	4,768.60	
GASTOS DE GESTION	1,024.82	
IMPUESTOS	1,381.24	
APORTE A LA FEDERACION	450.00	
VIATICOS	626.00	
TRANSPORTE DEL PERSONAL	1,660.00	
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	834.86	
INTERNET	360.00	
TELEFONOS	329.47	
ELECTRICIDAD	150.00	
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	342.54	
OTROS GASTOS NO FINANCIERO	1,691.38	
GASTOS DEPRECIACION DE ACTIVOS	1,691.38	
RESULTADO DEL EJERCICIO FINANCIERO		517.40



Descomposición de la utilidad. La descomposición se la realizo según lo establece las normas de Ley vigente según detalle:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	517.40
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>782.54</u>
UTILIDAD ANTES DEL 15% AL PERSONAL	<u>1,299.94</u>
15% PARTICIPACION AL PERSONAL	<u>194.99</u>
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	<u>1,104.95</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>254.14</u>
UTILIDAD DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	<u>68.27</u>
5% FONDO DE RESERVA DEL CAPITAL	<u>3.41</u>
UTILIDAD A DISTRIBUIR ACCIONISTAS	<u>64.86</u>

NOTA 10 TRANSFERENCIA POR PARTE DEL GOBIERNO CENTRAL

La Compañía Rutas Carmenses recibió como Subsidio al transporte el Valor de \$ 174.400.00 USD los mismos que fueron pagado o acreditado a los Srs. Accionistas que se encuentran laborando con sus unidades diariamente según detalle adjunto:

ORD	NOMBRE DE BENEFICIARIOS	N° DE PLACA	PAGOS
1	ARTEAGA ARTEAGA CARLOS ALBERTO	VAC-160	7,200.00
2	BASTIDAS PAREDES ROSA NARCISA	PXI0642	6,400.00
3	CAGUANA CAGUANA ANGEL ALBERTO	MAP-214	6,400.00
4	CAGUANA CAGUANA ANGEL ALFREDO	HAI092	6,400.00
5	CAGUANA CAGUANA BENEDICTO	PZM034	7,200.00
6	CAGUANA CAGUANA JORGE AGUSTÍN	PUC0621	6,400.00
7	CASTRO ARROYO MARÍA MAGDALENA	MAP- 162	6,400.00
8	CEDEÑO MEDRANDA JOSÉ AGAPITO	MAP-111	6,400.00
9	CORREA DE LA VEGA PANFILO RODRIGO	PZI0505	6,400.00

10	ESTEVEZ MORALES VICTOR EDUARDO	EAF0137	6,400.00
11	GARCÍA AVEROS JORGE ENRIQUE	PZM0156	6,400.00
12	LOPEZ GALLO IVAN MARCELO	TAR-093	6,400.00
13	LOPEZ GALLO LUIS PATRICIO	MAP0151	6,400.00
14	LOPEZ UVIDIA CARLOS TOBIAS	EAG0203	6,400.00
15	MENDOZA CHICA JOSÉ FRANCISCO	TAL0865	6,400.00
16	MENA ZAPATA JORGE EDUARDO	PZS0094	6,400.00
17	NARANJO DURAN FRANKLIN JIOVANNY	TAO - 283	6,400.00
18	OÑATE OROZCO JAIME ALCIVAR	MAS- 146	6,400.00
19	PAZMIÑO GARCÍA DANILO HERIBERTO	MAP - 216	6,400.00
20	PAZMIÑO NOVILLO MANUEL HERIBERTO	MAP - 263	6,400.00
21	PICO DURAN NAPOLEON OSWALDO	PZZ0282	6,400.00
22	PICO DURAN WASHINGTON WILFRIDO	TAS0277	6,400.00
23	PULLUPAXI CHICAIZA SEGUNDO RAMON	PUE-001	6,400.00
24	PUSAY CHIRIBOGA LUIS ENRIQUE	HAK-461	6,400.00
25	SANCHEZ MORALES ANGEL ISAIAS	MAS0811	6,400.00
26	ZAMBRANO PARRAGA GILBERTO MELQUISIDE	MAP0135	6,400.00
27	ZAMBRANO PARRAGA NENITA IDALINDA	TAO-327	6,400.00
SUMAN			174,400.00

El Carmen, 02 de abril del 2013

Carlos Montaña Chávez
CONTADOR GENERAL
RUC: 1302932478-001