EMPRESA DE TRANSPORTES GUALAQUIZA C.A.
GUALAQUIZA-MORONA SANTIAGO
Teléfono 2780-292

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1. ANTECEDENTES

La Empresa de Transportes Gualaquiza C. A. es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, inscrita en el Registro Mercantil el 11 de septiembre de 1984 como "Empresa de Transportes Gualaquiza Cía. Ltda. inicio con 7 accionistas y un capital de $ 84,00, correspondiendo a cada uno 12 acciones de un dólar". El 30 de Agosto de 1999 se realiza un aumento de Capital de $ 264,00, ascendiendo el capital suscrito a $ 348.00 y la transformación a "Compañía Anónima" con 29 accionistas y con la adopción de nuevo Estatuto. El 11 de Enero del 2001 se realiza un nuevo aumento de Capital de $ 516,00 pasando a $ 864,00 el capital suscrito y aportado y a 36 el número de accionistas, con 24 acciones de un dólar cada uno. El 26 de Julio de 2005 se realiza un aumento de Capital de $ 48,00 con 2 accionistas más y se Reforma el Estatuto. El 26 de Junio del 2014, por las pérdidas que tenía la Empresa en años anteriores, la Superintendencia de Compañías exhorta realizar un aumento de capital. Se resuelve incrementar el valor de $ 10.032,00, pasando de $ 912,00 existentes a $10.944,00 el capital suscrito y aportado de los 38 accionistas, con 288 acciones de un dólar cada uno.

La Empresa se rige por las leyes, reglamentos, normas, resoluciones, instructivos y disposiciones legales aplicables a ella.

El objeto social de la Empresa es la prestación en forma permanente del servicio público de transporte interprovincial de pasajeros en autobuses, de acuerdo a las rutas establecidas por la Agencia de Tránsito.

El plazo de duración de la Empresa es de CINCUENTA AÑOS contados a partir El 30 de Agosto de 1999, fecha de inscripción de la escritura de Transformación a Compañía Anónima.

La Empresa se gobierna por la Junta General de Accionistas, el Directorio compuesto por cuatro miembros principales y cuatro suplentes, de los cuatro principales se elige al Presidente. La administra el señor Presidente y el señor Gerente. Y la fiscaliza el señor Comisario.

NOTA 2. Financiamiento

La Empresa de Transportes Gualaquiza C.A. financia sus gastos con aportes mensuales de $15,00 por accionista y $ 85,00 por accionistas en rotación. $ 0,25 por tiket de cuidado de la carga de los pasajeros a cargo de la Srta. Secretaria, multas por turnos incumplidos y faltas a sesiones mensuales, el 1% de gastos administrativos por la facturación del servicio de transporte que prestan sus accionistas con facturas de la Empresa.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros individuales fueron elaborados bajo normas NIIF, de acuerdo a los Formularios, Instructivos y Manuales emitidos por la

Superintendencia de Compañías y el SRI (Formulario 101).

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

NOTA 4. CAJA

Se tiene la política que el dinero recaudado en la oficina cuando llegue a un monto igual o superior a un SBU sea depositado en una cuenta de Ahorro.

NOTA 5. CUENTAS BANCARIAS

Existe cuatro cuentas activas en las siguientes entidades financieras:

BANECUADOR, la Cuenta Corriente No. 0370004058 para pagos con cheques.

COOPERATIVA JARDIN AZUAYO, la Cuenta Ahorros Nº 2149388 que sirve para el débito automático de los pagos al SRI por retenciones del IVA y retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, para realizar pagos y cobros en línea y en ventanilla.

CACPEG, la cuenta de Ahorros No. 1174 con la que mantenemos un crédito de $ 80.000,00.

El BANCO DE LOJA, Cuenta de Ahorros Nº 2901360647 que sirve solo para los Débitos Automáticos para pago de aportes al IESS. Se sugiere pasar este pago a la Cooperativa Jardín Azuayo para reducir el número de cuentas financieras al mínimo necesarias.

NOTA 6. INCREMENTO EN EL ACTIVO CORRIENTE

Existe valores pagados con el objetivo de recuperarse, por el monto de $ 216.104,18 para trámites de consecución de incrementos de cupos y nuevas rutas y frecuencias a:

Ing. Fabián Mora	97.100,00
Sra. Delia Carrillo Alvarado	50.000,00
Dr. Gilberto Pino	61.960,00
Comisiones Sres. Directivos	2.044,18
Abg. Diego Barriga	5.000,00

NOTA 7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

Fondo entregado en Garantía por arrendamiento de la Oficina en el Terminal Terrestre al GAD MUNICIPAL DE GUALAQUIZA $ 430,00 y TUNDAIME por los Contratos de Trabajo $ 350,00.

NOTA 8. TERRENOS:

Registrados al Valor de Avalúo Municipal:

Un Terreno en la Avenida Milton Patiño $ 12,422.68
Tres terrenos en las calles Arupos y Guayacanes por el valor de $ 49,634.48

NOTA 09. EDIFICIO:

Fijado al valor del Avalúo Municipal. Sede ubicada en la Av. Milton Patiño.

NOTA 10. DEPRECIACION:

Para la depreciación de los Bienes de Larga Duración se está aplicando el método de línea recta. Con un valor residual del 10%.

PASIVOS

NOTA 11. PASIVO CORRIENTE

Queda pendiente de pago:

- Varias facturas de transporte recibidas.
- Sueldo Srta. Secretaria y sus aportes al IESS.
- Las Retenciones en la Fuente del IVA e Impuesto a la Renta del mes de Diciembre 2018.
- El pago por la venta de Boletos estudiantiles de Transportes Unidos.
- Las Bonificaciones Sra. Contadora y Sr. Gerente, y
- Los aportes para formar la compañía de transportes Intracantonal.

NOTA 12. CREDITOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Para los pagos de los trámites de incrementos de cupos y nuevas Rutas y Frecuencias, se realizaron los siguientes créditos:

CACPEG, Crédito Ordinario No. 277027 del 16 de Enero 2018, por el valor de $ 80.000,00 al 14,50% de interés anual, más el 1.50% de aporte al Patrimonio y el 0,53 por mil de Seguro de desgravamen, a 72 meses plazo.

Sr. Segundo Guamán Caivinagua, presta $ 50.000,00 el 30 de Julio 2018, al 12% anual.

Sr. Edgar Salinas Jiménez, presta el 18 de Diciembre 2018, $ 50.000,00 al 12% anual.

PATRIMONIO

NOTA 13. CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito y asignado de acuerdo al último aumento de capital del 26 de Junio del año 2014 asciende a DIEZ MIL NOVECIENTOS

CUARENTA Y CUATRO DÓLARES 00/100 USD ($10.944,00)

NOTA 14. APORTES DE ACCIONISTAS

En el año 2018, se ha reservado el valor de TRES MIL QUINIENTOS DÓLARES 00/100 ($3,500.00) para Futura Capitalización.

En el mes de mayo del año 2018 se creo un Fondo de Reserva de $10,00 mensuales por accionista, para ayudarse mutuamente en la reparación de los vehículos dañados por accidentes de tránsito, mediante la modalidad de préstamos sin intereses a tres meses plazo. Al 31 de Diciembre existe el valor de $ 1.710,00.

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 15. INCREMENTOS EN INGRESOS Y GASTOS

El incremento en los ingresos y en los gastos en relación al año 2017 se debe a la facturación en nombre de la empresa por los contrato de Trabajo firmados con Ecuacorriente, China Rail Way 19 y el GAD Municipal de Gualaquiza. Consecuencia de ello, la Empresa facturo $ 236.967,01 y recibió facturas de transporte por el valor de 232.774,72 por parte de los señores accionistas.

El crecimiento en el aporte mensual de rotación en el año 2018 se debe a que desde el mes de Junio del año 2017 se incrementó del valor de $ 25,00 a $ 85,00 mensuales.

En el año que estamos analizando existe un superávit del ejercicio de $ 414,75.

Gualaquiza, 05 de Febrero de 2019

Dra. Carmen Nugra P.
CONTADORA
Lic. 31984