



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

INFORME ECONOMICO DE GERENCIA

CORRESPONDIENTE AL PERIODO

ENERO – DICIEMBRE 2008

SEÑORES.

ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE URBANO TOMBAMB
"COMTRANUTOME S.A"

Ciudad.

De mis consideraciones:

Al presentar el siguiente informe estoy dando cumplimiento con la obligación legal de exponer los informes económicos de un período que fenece ante la Junta General y las entidades de Control según lo manifiesta la Ley de Compañías; y, así también siendo una responsabilidad ética y moral el de informarles el comportamiento económico al 31 de diciembre del 2008, como respuesta al voto de confianza depositada en mi persona para el manejo del mismo.

El presente informe se ha dividido en dos partes: la primera que hace referencia a la parte administrativa-operativa; y la segunda, la parte económica-financiera.

ADMINISTRATIVA – OPERATIVA

- ✓ Como es de conocimiento general, el proceso de modernización del transporte público en Cuenca continúa su marcha; es así, que luego de una serie de reuniones en las cuales se analizó el contrato de FIDEICOMISO este finalmente se firmó el 15 de enero del 2008, y luego de realizar algunos cambios al mismo se consolida en la Notaría XI el 24 del mismo mes.
- ✓ En cumplimiento a la decisión de la Junta General, se precedió desde la primera semana de enero al cobro de los \$ 30,00 por concepto de ahorro para la



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

consecución de la compra de vehículos nuevos EURO III; estos valores se ven reflejados en los balances.

- ✓ En el transcurso del año se han mantenido una serie de reuniones en la UMT tendientes a solucionar problemas internos como el caso del Sr. Jobo Rojas y el Sr. Juan Segarra; que en el caso del primero terminó con la revocatoria del permiso de operaciones por no cumplir con el plazo estipulado para poner a laborar una unidad. Posteriormente, se realizaron trámites para recuperar este permiso que se le entregó al Sr. Guillermo Barbecho; así también, para tratar temas diferentes como: las paradas, estaciones de transferencia, eco vías, semaforización, constitución de nuevas compañías, capitalizaciones, nuevos vehículos, etc., temas que tienen que seguir siendo profundizados.
- ✓ Debo señalar que la UMT procedió a la entrega de los carnets a los socios una vez que pasaron la revisión en la UPS. Acudimos también al curso de capacitación para los choferes que dictó la UMT en coordinación con la Cámara de Transportes.
- ✓ En cuanto al caso Solano no se dio solución, pues el permiso de operaciones fue concedido a la Cooperativa Panamericano en la categoría de transporte interprovincial, a pesar de haber interpuesto un recurso de reposición.
- ✓ Acudimos a las diferentes convocatorias llevadas a cabo en la ciudad de Quito; para el análisis y la propuesta de reformas a la Ley de Tránsito, Proyecto de chatarrización, exoneraciones de vehículos y el congelamiento de pasajes; así también a una movilización a la Ciudad de Alfaro por la reforma a la Ley de tránsito. Aprovechamos los viajes a la capital para recuperar los valores adeudados por publicidad y se realizaron otras negociaciones para publicidad móvil.
- ✓ Por otro lado, se mantuvieron reuniones con los representantes de Mercedes Benz Brasil quienes pusieron a disposición vehículos conforme a la homologación autorizada por la UMT.
- ✓ Para evitar los llamados de atención e incluso amenazas por parte de la UMT se decidió ejercer mayor control en las líneas 4,6 y 9 a fin de que los accionistas no abandonen las líneas salvo casos excepcionales.



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

- ✓ Se continuó con la compra de derechos de la Empresa Tomebamba a socios que voluntariamente se retiraron, durante este año fueron 6 derechos .
- ✓ En el Seminario sobre Sistema Integrado de Transporte, funcionarios de las Naciones Unidas manifestaron que en su diagnóstico no se necesitan 52 buses EURO III; sino 24 buses y que se podría utilizar algunos de los vehículos existentes en servicio.
- ✓ El SIT (Sistema Integrado de Transporte) sobre el tema se ha discutido durante todo el año, sin embargo la comisión de Tránsito del Municipio presidida por la Dra. Mónica Piedra no ha dado el trámite pertinente; sino mas bien sea venido dilatando para que por la actual coyuntura política sea probablemente discutido y sociabilizado con los transportistas.
- ✓ El caso de los hermanos Cabrera, se ganaron los juicios y particularmente el del Sr. Wilfrido Cabrera se realizó el trámite del remate de la acción.
- ✓ Los trámites de la constitución de la nueva Compañía se lo estaba ejecutando con el Dr. Pablo Regalado la misma que se encuentra en estudio y análisis de la UMT.
- ✓ Luego de múltiples reuniones con diferentes Compañías Aseguradoras se pudo llegar a un acuerdo con el Sr. Edison Cárdenas agente de seguro de "Seguros Colineal" que nos otorgaron un 5% de descuento sobre la prima neta.
- ✓ Se enviaron varios oficios a OO.PP Municipales en la persona del Ing. Ochoa a fin de que arreglen las vías que se encuentran en condiciones deplorables.
- ✓ Una comisión viajó a Quito a dialogar con el Sr. Oscar Vaca gerente de la Alborada, con la finalidad de obtener mayor información sobre aspectos del desarrollo operativo y la capitalización de las unidades. Indicándonos que no se puede dar paso a la capitalización sin un avalúo técnico para no perjudicar a la Institución y al conglomerado de accionistas; pensando siempre en el beneficio colectivo y no individual.
- ✓ Sobre la demanda del Sr. Jaime Macancela a la Compañía, en el cual reclama sobre el pago de indemnizaciones como aparente empleado de la Institución, sin embargo en las diferentes audiencias llevadas a cabo no se pudo llegar a un

[Handwritten signature]
3/16



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

acuerdo a pesar de la intervención de varios accionistas, razón por la cual hasta finalizar este año el juicio no concluyó.

- ✓ De acuerdo a la Ley orgánica de Tránsito, Transporte Terrestre y Seguridad Vial el sistema de transporte urbano requiere disponer en cada unidad tachos de basura para la colocación de desperdicios, por lo tanto la empresa EMVIAL a gestionado conjuntamente con la Cámara de Transporte para que estos recipientes sean uniformes y puedan colocarse adhesivos de publicidad alusivos a la importancia de la higiene.
- ✓ Visitas a Trole-Bus, donde funciona el sistema de EB. Adicionalmente se hizo la visita a Metro Vía – Metroquil, donde pudimos apreciar que si no hay la colaboración de todos los agentes involucrados; esto es: socios, usuarios y operadoras, los inconvenientes que se presentan al inicio de cualquier sistema son mucho más difíciles de superarlos, necesitando para ello una gran campaña publicitaria.
- ✓ Para mejorar la comunicación : oficina- inspectores-administrador fueron necesarios varios arreglos de la repetidora.
- ✓ Reuniones con choferes e inspectores a fin de crear conciencia del papel que cada uno de cumplir para lograr mayor efectividad en el trabajo.
- ✓ Luego de innumerables trámites la demanda del Sr. Oscar Ayerve fue desestimada por no ser calificada viable por parte de la Fiscalía.
- ✓ Reclamos de Seguro que se encuentran en trámite por los accidentes están a cargo del Dr. Henry Alvarez .
- ✓ La tradición de realizar las Jornadas deportivas, la fiesta en homenaje a la Virgen patrona de la Institución y a las madres (accionistas y esposas de accionistas) se realizaron bajo un marco de respeto y confraternidad que siempre ha caracterizado a la familia Tomebamba. También representamos a la Compañía en las Jornadas deportivas del Sindicato de Choferes Profesionales del Azuay.
- ✓ La auditoría de los años 2005 y 2006 , está realizando la Econ. Adriana Abad y al momento disponemos de un informe preliminar de algunas cuentas.



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

- ✓ Del viaje a Miami, cuyo informe fue presentado en la Junta General del 30 de diciembre del 2008, y que aprobó continuar con las gestiones delimitadas, para realizar la denuncia correspondiente en los EE.UU a fin de conseguir la deportación del Sr. Marcelo Tapia por su condición de inmigrante.
- ✓ Se realizó un taller de capacitación a los accionistas sobre la Ley de Tránsito, Transporte Terrestre y Seguridad Vial en el cual participaron los doctores Henry Alvarez y Jorge Avilés en calidad de ponentes.
- ✓ Se han mantenido reuniones con el Gobernador de la Provincia, el Intendente y el Jefe de Tránsito para tratar sobre el tema de los taxis piratas, así también se participó en una movilización de apoyo al Alcalde por la autonomía Municipal y por los problemas de Transcalvario.
- ✓ Sobre el agasajo navideño se procedió a discutir al interior del Honorable Consejo Directivo la probabilidad y las alternativas viables para la entrega a cada uno de los accionistas de varios productos; los mismos que fueron retirados por ustedes.
- ✓ Prueba General.- el 27 de diciembre de 2008 se inicia con la prueba general del SIR (sistema integrado de recaudo) paralizando y suspendiendo la utilización de los equipos para el día lunes 29 de diciembre, en virtud de la multiplicidad de problemas que se presentaron con los equipos y lo que imposibilitaba entregar un servicio ágil y adecuado para los usuarios. Sin embargo, para el día siguiente, se restableció la operación con el compromiso de que los técnicos de EB iban a dar solución inmediata a cualquier contingente que se presentara. De otro lado, como es de su conocimiento la recaudación no fue repartida de manera oportuna, lo que provocó el malestar de todos; y las consecuencias que son de dominio público.



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

INFORME ECONOMICO

Con la misma responsabilidad y transparencia que el año anterior, el manejo económico ha estado caracterizado por una política de austeridad en los gastos, una recuperación notable de la cartera vencida y con inversiones financieras que han permitido generar un ingreso extra por sus intereses.

A continuación analizaremos las diferentes cuentas que nos permitirán dilucidar con claridad que tan fructuoso fue el periodo que feneció.

ACTIVO

DISPONIBLE

Caja – Bancos.- La cuenta caja general cierra con un saldo elevado debido a que hasta el 31 de diciembre se efectuaron los cobros en los diferentes rubros a los accionistas de la Compañía, siendo únicamente la cuenta de caja chica la que se maneja un saldo permanente de 500 dólares para las diferentes erogaciones en efectivo que se requieran, las mismas que están debidamente respaldadas con documentos. Por su parte la cuenta bancos cierra el año con un saldo de 206.565,26 U.S que representa un 48.49% del activo corriente y un 33.36% del activo total. Este saldo se debe a que en primera instancia, está por finalizar el período para el cual honrosamente fui elegido ahora le tocará a los próximos administradores decidir al respecto; y, en segunda instancia por que la incertidumbre que se ha creado en el mercado financiero por la crisis económica-financiera mundial no permite mantener inversiones a largo plazo.

La cuenta de bancos consolida en el balance general los saldos correspondientes a los bancos de Guayaquil, Austro e Internacional, dichos saldos están conciliados con los respectivos estados de cuenta y los mayores de cada uno de los bancos al 31 de diciembre del año 2008.

En el Banco del Austro están depositados los valores correspondientes al cobro de la cuota voluntaria de 30.00 U.S., para la adquisición del BUS TIPO II. Hasta la generación No. 53.

Inversiones.- Dentro de este rubro tenemos un valor de 125.00 U.S aportado para constituir el Patrimonio Autónomo del Fideicomiso SIRCUENCA que representa un 0.09% del total de las inversiones, mientras que el 99.91% se encuentra en una póliza



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

de acumulación en el Banco del Austro S.A la misma que vence el 15 de enero del 2009 . El valor inicial de la inversión fue de 140.000.00 U.S., de los cuales obteníamos intereses mensuales que se han ido capitalizando, para cerrar al 31 de diciembre del 2008 con un valor total en inversiones de 142.560.84 U.S. que significa el 58.13% del total del activo, dando lugar a un crecimiento del activo en un 29.41% con relación al 2007.

Cuadro comparativo:

Respecto de:	Año 2006	Año 2007	Año 2008	Variación
Activo Corriente	0	58.00%	84.51%	26.51%
Activo Total	0	28.72%	58.13%	29.41%

EXIGIBLE

Cuentas y Documentos por Cobrar.- En el rubro de cuentas por cobrar encontramos valores que están pendientes de cobro a los accionistas de la Compañía por un total de 21.786,28 U.S habiéndose disminuido en un 21.24% con respecto al 2007 y en un 50.91% con respecto al 2006.

Las cuentas por cobrar están conformadas por las siguientes sub-cuentas:

Accionistas, corresponden a los valores semanales por cobrar a los accionistas. El año 2008 cierra con un valor por cobrar de 6.756.20 U.S que significa un 31.01% del total de cuentas por cobrar.

Clientes, constituye el 33.31% del total de cuentas por cobrar con una suma de 7.256.80 U.S; en este rubro se incluye el valor de \$7000,00 USD que el Sr. Oswaldo Sari debe cancelar a la Compañía de acuerdo a la resolución de la Junta General del 24 de noviembre del 2006; \$100.00 por aguinaldo 2004 del CHEQUE 1608 DE EMPRESA SE PAGA CON LA COMPAÑIA POR ERROR DEL BANCO (AGUINALDO 2004) del Señor Flores Lazo Hernán Salvador. Y un saldo de 156.80 USD que corresponde valores a compensar de años anteriores.

Documentos por cobrar, estos corresponden a préstamos otorgados en años anteriores a los accionistas, actualmente existen 23 letras firmadas por el Sr. Marcelo Tapia . Representa un 13.29% del total del Exigible, que indica una disminución de un 83.47% con respecto al 2007 y 90.46% con respecto al 2006, representando un 0.54% del activo total.

[Handwritten signature]
7/16



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

AÑO	VALOR
2005	\$ 39,581.31
2006	\$ 35,545.11
2007	\$ 9,671.76
2008	\$ 6,756.20

Esto refleja el gran esfuerzo que han hecho tanto los accionistas como los administradores para cumplir con las obligaciones contraídas.

Intereses por Cobrar.- Esta cuenta arrastra valores pendientes por intereses desde el año 2006 que sumaba \$1657.39 y al final del año 2008 queda el valor de \$1.240,48 que corresponde a Mendieta Mariana Elizabeth.

Reingreso por Cobrar.- Al final de diciembre del 2008 queda un valor de 4500,00 USD. Los mismos que corresponden a valores x cobrar a: Sra. Diana Méndez por 4.000,00 USD. y al Sr. Juan Segarra por 500,00 USD.

Empresa Tomebamba por Cobrar.- Corresponde a valores acumulados por Préstamo a la Empresa por un valor 173.39 dólares.

Cuenta por Cobrar para retiro de accionistas.- Corresponde a valores por cobrar para realizar la compensación de retiro de accionistas pasivos; el valor que está pendiente por este rubro es de \$2.200,00 USD. al Sr. Alfredo Rojas.

Valores entregados en viáticos por cobrar.- Este valor fue entregado a los accionistas que asistieron a Montecristi para una reunión con los Asambleístas. El saldo de 48.36 USD. Corresponde a valores no entregados con documento de soporte de los diferentes gastos realizados.

El gran total neto de **Cuentas y documentos por cobrar** suma 25.125,28 USD. Restado el valor por provisión de cuentas incobrables de (388.75). Este rubro representa el 5.89% con respecto al Valor del Activo Corriente, y el 4.06% con respecto al valor del Activo total.

[Handwritten signature]
2/16



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

PAGOS ANTICIPADOS

Impuestos Anticipados.- En esta cuenta se encuentran valores por concepto de crédito tributario por IVA, retenciones en la fuente e impuestos pagados por anticipado que dan un saldo de 2.639.12 U.S. y el rubro **varios pagos por anticipado**, con un saldo de 3.852.5 U.S. que abarcan las cuentas de honorarios pagados por anticipado a diferentes profesionales y los anticipos por compras varias que contienen los valores pagados por anticipado al Sr. PICO GEOVANNY por la elaboración de 230 basureros para las unidades de la compañía. (el costo unitario final es de 13.50 c/u.)

Mientras que la cuenta **anticipo por compensación a accionistas** representa un 5.42% del activo total y corresponden al año 2006; durante el 2007 se procedió a cancelar el valor de 126.000.00 U.S correspondientes a 21 compensaciones entregadas, durante el año 2008 se procedió a cancelar 24.000.00 U.S estos valores fueron cruzados con la cuenta del pasivo de aportes para retiro de accionistas, es por ello que el saldo de esta cuenta contiene únicamente saldos a diciembre del 2006.

El total de pagos anticipados suman 40.039.86 U.S que corresponden al 6.47% del total del Activo.

ACTIVO FIJO

Dentro de los activos fijos encontramos: equipo de oficina, equipos de comunicación, equipo de computación, muebles y enseres, sistemas informáticos y otros equipos de oficina que luego de haber sido depreciados significan al cierre del ejercicio 2008 un 2.07% del total del activo con un valor de 12.811.04 U.S, lo que señala una reducción del 21.83% con respecto al año anterior; la reducción en activos fijos no solo se ve afectada por la escasa inversión en dichos bienes y las depreciaciones, sino también porque para el cierre de este ejercicio 2008 se ha procedido a dar de baja a los activos que han cumplido su vida útil en libros contables.

Durante el 2008 la adquisición de activos fijos fue por un monto de 779.07 U.S, en comparación con el 2007 en el cual se compró un total 3.470.09 U.S; lo que refleja una disminución del 77.54% en compras de activos fijos.

Solo el rubro de equipos de computación representa el 31.32% del total del activo fijo.

HL

9/16



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

OTROS ACTIVOS

Dentro de este rubro tenemos:

Inversiones a Largo Plazo en esta cuenta encontramos:

Participaciones en Empresa de Transportes Tomebamba.- Estas inversiones hacen referencia única y exclusivamente a las participaciones que la Compañía ha procedido a adquirir en la Empresa Tomebamba, siendo estos cancelados en virtud de la antigüedad del socio.

Al finalizar el año 2008 suman un total de 180.486.84 U.S que representa el 29.15% del total del activo; de este valor 71.091.31 U.S pertenecen a 22 derechos correspondientes al año 2006; 92.653.31 U.S de 25 derechos adquiridos en el 2007; y, el 2008 cerramos con una inversión de 16.742.22 U.S por 6 derechos de la Empresa Tomebamba.

PASIVO

Dentro de este rubro se mencionará las siguientes cuentas :

Cuentas por pagar.- constituida por obligaciones con proveedores.

Provisiones sociales por pagar.- obligaciones a empleados.

Obligaciones con el IESS por pagar e Impuestos por pagar.- estas cuentas abarcan valores que se han pro visionado, los mismos que deberán ser cancelados a las instituciones de control. En el caso de proveedores comerciales el monto asciende a 257.40 U.S, mientras que a las instituciones de control como son el IESS es de 1.165.09 U.S y las tributarias de 1.725.82 U.S; por su parte obligaciones con empleados tiene un valor de 1.084.14 U.S que representan el 0.05%, 0.22%, 0.33% y 0.21% respectivamente respecto del total del pasivo.

Dentro del rubro de **cuentas varias por pagar** tenemos las obligaciones con otras instituciones como: a la Cámara de Transportes, FENATU y publicidad que dan un total

[Handwritten signature]
10/11



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

de 9.100.29 U.S.; y constituyen el 1.71% del total del pasivo, dichos valores deberán ser cancelados el próximo año.

APORTES VOLUNTARIOS EN CUSTODIA.-

Estas obligaciones son las contraídas directamente con los accionistas que al cierre del año tiene un monto de 514.727.96 U.S que significa el 97.26% del total del pasivo; dichas obligaciones están divididas en: accidentes, seguro de jubilación y muerte, para retiro de accionistas, compras de participaciones en la Empresa, terceros por liquidar, extras y aportes voluntarios.

Fondo de Accidentes.- En el año 2008 se parte de un saldo 60.897,85 USD. se ayudó 119 accidentes por un valor de 29.551.81 USD. y el saldo al final de este año es de 91.712,86 USD., esta cuenta representa el 17.81% del total de valores en custodia.

Se ha disminuido en 10.818,96 USD. con respecto al año 2007 que fue de 40.370,77 USD., y a pesar de haberse mantenido la cantidad de ayudas que fue el mismo número del año pasado el desembolso disminuyó sustancialmente lo que indica que el grado de siniestrabilidad de las unidades fue menor.

Seguro de Jubilación y Muerte.- Esta cuenta parte con un saldo inicial de \$63,411.58 y termina con un saldo de \$74.812,27, se ayudó por intervenciones quirúrgicas el valor de \$2256.00 a los accionistas, siendo los beneficiados los siguientes:

<u>Accionistas:</u>	<u>Valor</u>
Miguel Santacruz	600,00
Teodoro Torres	437,25
Víctor Campoverde	525,00
Jorge Rodríguez	693.75
TOTAL:	2.256,00 USD.

Esta cuenta representa el 14.534% del total de valores en custodia.

Otros Voluntarios.- Parte con un saldo inicial de \$5.159,20 que corresponden a valores que vienen pendientes desde el año 2005 para ayudas extras a los accionistas, en primera instancia se habían procedido generar para compra de stikers.

Nota: El rubro **OTROS VOLUNTARIOS** fue tomada para acumular la cuota voluntaria semanal de \$30.00 para adquisición del BUS TIPO II según resolución de la Junta



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

General del día 30-10-2007; por lo que el saldo inicial lo mandamos a una nueva cuenta "Aportes Voluntarios hasta el año 2007".

La cuota voluntaria de \$30.00, al 31 de diciembre del 2008 tiene generado \$194.460,00, queda pendiente de cobro al Sr. Alfredo Rojas \$450.00. Representa el 37.78% con respecto del total de valores en custodia.

Aportes para Retiro de Accionistas.- La compensación cancelada está desglosada en (\$5892.00 compensación + \$108.00 costo acción = 6000).

El rubro de Aportes para retiro de accionistas se acreditan los valores cancelados por compensación cuyo monto individual es de \$5892.00; es por ello que en el año 2007 se procede a cobrar los aportes para cubrir las compensaciones por el valor de \$208.300.00 U.S, de los cuales se canceló \$123.732.00U.S (5892.00 x 21 acciones) por compensación.

En el año 2008 parte con el saldo de \$84.568.00 U.S, y termina con \$66.892,00U.S, y por la adquisición de 3 acciones se canceló como compensación el valor de \$17676,00 (5892.00 x 3 acciones).

Esta cuenta representa un 12.99% del total de valores en custodia.

Aportes para compra de Derechos de Empresa.- Este valor viene desde el año 2005 en donde transfieren 70000.00 U.S, de la cuenta de FONDO DE ACCIDENTES para destinarlas a este objetivo, pero que no han sido utilizados. Representa un 13.60% del total de valores en custodia.

Otros Aportes de Terceros por Liquidar.- Son valores que vienen de años anteriores que no han sido liquidados, representan un 0.14% del total de valores en custodia.

Valores extras (CCO Y URBATOMEBAMBA).- Se empezó a cobrar desde la primera semana de septiembre del 2008, únicamente a los 122 accionistas activos (excepto el Sr. J. Rojas). Estos valores se generaron con la finalidad de cubrir gastos del avalúo de las unidades de los accionistas como un requerimiento necesario para una futura capitalización.

Esta cuenta representa un 2.14% del total de valores en custodia.

En cuanto al rubro de **CUENTAS VARIAS POR PAGAR**; tenemos las obligaciones con otras instituciones como: a la Cámara de Transportes, FENATU y publicidad que dan un total de 9.100.29 U.S; que constituye el 1.71% del total del pasivo, dichos valores deberán ser cancelados el próximo año.



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

Por otro lado; los **DOCUMENTOS POR PAGAR**, se refieren a cheques que han sido girados y no han sido retirados de la Institución, estos corresponden a los años 2004, 2005 y 2006 con un valor total del 1.180.00 U.S.

PATRIMONIO:

ACCIONES EN TESORERÍA.- Esta cuenta se la crea desde el año 2006, está subdividida en 2 cuentas: valor Nominal en acciones en tesorería y la Cta. Déficit por Adquisición de acciones en tesorería, se indica que estas cuentas en este año no se las modificó y mantienen saldos del año 2006.

RESERVAS.- Corresponde a valores de años anteriores y está integrada por:

Reserva Legal.- por \$2405.74 valor de años anteriores; y para este año 2008 se incrementará en \$2797.38 dando un valor total de esta reserva de \$5203.12.

Reserva Estatutaria.- que mantiene el saldo del año anterior de 549.15U.S.

RESULTADOS.- Integrada por 2 cuentas:

UTILIDADES.- Estas utilidades corresponden al obtenido durante el año 2005 por \$6111.85 los mismos que serían destinados a la compra de las acciones; durante el año 2006 proceden a crear las siguientes subcuentas al registrar las compras de las acciones que son:

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES.- Esta cuenta a finales del año 2006 tiene un valor de \$3303.85 y; **UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS NO DISPONIBLES.-** Esta cuenta a finales del año 2006 tiene un valor de \$2808.00 por la adquisición de acciones .

Para el año 2007 se procede adquirir las 21 acciones (21 x 108.00) de la subcuenta UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES razón por lo cual a finales del año 2007 disminuye de a \$1035.85.

Para el año 2008 se procede adquirir 3 acciones (3x108) lo que reduce en \$324.00 dando un saldo final de esta cuenta UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DISPONIBLES \$711.85.

PERDIDAS.- Corresponden a pérdidas de ejercicios anteriores.

[Handwritten signature]
/ 12/16



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.- Este saldo viene de años anteriores al 2004. Para el año 2008 suma también el rubro de las utilidades líquidas del año 2007 por \$5655.06 dando un total de \$11656.54.

EL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS DEL 2008

Está constituido por las cuentas de ingresos y gastos que fueron utilizadas durante este año para la captación de recursos, que para el caso de nuestra Compañía son básicamente aportes de los accionistas, las mismas que sirvieron para cubrir las diferentes erogaciones en las que se incurrieron y que fueron necesarias para el normal y buen desarrollo de las actividades tanto administrativas como operativas de la Compañía siempre destinados a conseguir mayores adelantos para todos.

Las diferentes captaciones de fondos se ven reflejadas en las siguientes cuentas de ingresos ordinarios y extraordinarios.

INGRESOS ORDINARIOS.- Abarca cuentas como las siguientes:

Mensualidades.- constituida por aportes semanales de los accionistas, para este año llegó a un monto de 39.545.43 dólares y aporta en un 22.12% al total de ingresos ordinarios; siendo uno de los rubros más significativos en la captación de recursos conjuntamente con la cuenta **Administración y operación** cuyos valores alcanzan los 44.000.00 dólares, provienen de aportes por reintegro de accionistas y cubren el 24.62% de los ingresos ordinarios, mientras que la cuenta **Multas** representa el rubro que más aporta a la cuenta de ingresos cuyo monto en el año alcanzó los 80.536.61 dólares constituyéndose en el principal rubro de captación con el 45.05%. Sin embargo es importante señalar que con el objetivo de crear una cultura tributaria, y tomando en cuenta la esencia misma que significa una multa, para el año 2008 estos valores son contabilizados como ingresos; también se indica que el valor de \$29309.44 que fue el saldo final al 31 de diciembre del 2007 como multas del grupo de pasivo, fueron transferidos a la cuenta de ingresos.



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

Por su parte las cuentas: Expresos, multas a choferes, multas a inspectores, Cámara de Transporte y Fenatu representan el 8.21%.

Los ingresos ordinarios para el año 2008 significaron el 97.73% del total de Ingresos.

INGRESOS EXTRAORDINARIOS.- Representa un 2.27% del total de ingresos, son valores generados por intereses en préstamos ocasionales a accionistas y por los intereses generados en la inversiones financieras y un mínimo aporte de otros ingresos con un 0.18%.

GASTOS

Constituidos por:

Gastos Operativos.- En este rubro tenemos las siguientes cuentas: gastos de personal que involucran valores exclusivamente de sueldos y salarios del personal así como los beneficios sociales y capacitación, abarcando un 16.93% de los gastos administrativos y un 15.23% de los gastos totales. Los gastos por servicios pagados que contienen los pagos en luz, agua, teléfonos convencionales, celular, internet y senatel con un valor de 14.640.80 dólares que dan un 5.18% del total de gastos. Mientras que los gastos incurridos en honorarios pagados, que implican valores abonados por concepto de honorarios al presidente, gerente, auditor (corresponde al pago realizado a la Econ. Adriana Abad del 50% de anticipo a la auditoria que se realiza a los años 2005 y 2006), comisario, abogados, programadores y peritajes judiciales (reconocimiento de firmas y certificaciones de documentos e informe emitido sobre el peritaje de la acción del Sr. Wilfredo Cabrera), que suman un 23.72% del total de gastos; por su parte los gastos de arriendos engloban a todos aquellos desembolsados por arriendos de oficinas, terreno para la antena, locales para relojes marcadores, con un 5.82%.

De otro lado la cuenta mantenimientos y reparaciones con el 2.45% (\$479.80 Monitoreo del Sr. Manuel León; \$182.59 Monitoreo del Sr. Pugo Alberto; \$500.01 Monitoreo del Sr. Sergio Escandón, lo que da un total de \$1162.40), gastos de oficina el 2.80%; depreciaciones para el año llegan al 3.08% ; Impuestos, contribuciones y aportes con el 9.65%; por su parte la cuenta gastos de aniversario alcanzan el 15.40% y finalmente el 10.53% conciernen a gastos bancarios, otros gastos administrativos, pasajes, viáticos, gastos de movilización y servicios ocasionales (pago al Ing. Fabián



Compañía de Transporte Tomebamba "COMTRANUTOME" S.A.

R.U.C. 0190170861001

Tenesaca por trabajos a favor de la Compañía y del Sistema integrado de transporte realizado en EB).

Gastos no Operativos.- Están constituidos por impuestos enviados al gasto, IVA enviado al gasto, diferencias en cobros, billete falso y gastos no deducibles como: intereses pagados al SRI, multas pagadas al SRI, al IESS y otros sin soporte legal que llegan al 6.14% del total de gastos.

El total de ingresos ordinarios y extraordinarios alcanzan un monto de 182.894,15 dólares frente al total de gastos incurridos durante el año que suman 141.472,64 dólares, dando como resultado una utilidad de 41.421,51 dólares al cierre del ciclo contable 2008; lo cual refleja claramente el manejo responsable de los recursos económicas de nuestra Institución.

A través de este informe espero haber satisfecho sus inquietudes con claridad y transparencia, actitud que me ha caracterizado durante estos dos años que con su apoyo y colaboración he estado al frente de esta gran institución. Agradezco por su atención y les reitero mi gratitud y respecto a todos los que hacemos la gran Compañía Comtranutome S.A.

Atentamente,

Econ. Oswaldo Flores Peralta

GERENTE GENERAL COMPAÑÍA

COMTRANUTOME S.A.