

EMPRESA TRANSINER BAÑOS S. A..
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

1. DESCRIPCION DE LA EMPRESA

CONSTITUCION.- TRANSINER BAÑOS S.A. TRANSPORTES Y SERVICIOS (en adelante "la Compañía"), se constituyó en la ciudad de Baños el 1 de abril del 2003, bajo la denominación de TRANSINER BAÑOS S.A. TRANSPORTES Y SERVICIOS, y según Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 03.A.DIC.077 con fecha 8 de mayo de 2003 se aprueba su constitución y el 13 de mayo se legaliza en el Registro Mercantil.

DOMICILIO.- De acuerdo al Estatuto Social, para realizar las actividades fijo su domicilio principal en la Provincia del Tungurahua, ciudad de Baños de Agua Santa, podrá establecer agencias y sucursales en cualquier lugar del país o del exterior, por resolución de la Junta General de Socios, conforme a la Ley.

DURACION.- El plazo de duración de la Compañía será de cincuenta años, contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del cantón Baños de Agua Santa, Provincia del Tungurahua, plazo que podrá ampliarse o restringirse en virtud de las resoluciones legalmente adoptadas por la Junta General de Socios, o en la forma prevista en la Ley y en el Estatuto.

CAPITAL SOCIAL.- La compañía disponía de un capital social de \$ 980.00, dividido en NOVECIENTOS OCHENTA (980) acciones ordinarias y nominativas, cuyo valor nominal es de UN DÓLAR (USD 1,00) de los Estados Unidos de América cada una, y un aporte para futuras capitalizaciones de VEINTE Y UN MIL QUINIENTOS (\$ 21.500) y se podrán conferir títulos por el número de acciones que cada accionista solicitare, hasta el año 2013.

OBJETIVO SOCIAL.- Según el Estatuto vigente, la Compañía tiene como objeto social la Compra; venta; importación, exportación, distribución y comercialización de toda clase de vehículos, motocicletas, tricars, cuadrones, remolcadores y grúas; maquinaria, ensambladores, compresores, taladros, rotores, esmeriles, caladores, cizalladores, soldadores, motores, accesorios, neumáticos, repuestos, partes y piezas para vehículos motorizados y, en general, para la industria automotriz. Mantenimiento, reparación, enllantaje, lavado y lubricación de vehículos de transporte público y privado. Instalación de centros de expendio de combustible, estaciones de servicio, gasolineras, centros de expendio de gas. Entre otros que constan en los estatutos.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 BASES DE PRESENTACIÓN Y REVELACIÓN.- Los estados financieros adjuntos y sus notas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Completas, emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board) vigentes al 31 de diciembre de 2013, que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF Completas

requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.- Las partidas en los estados financieros de la empresa se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía. A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

2.3 USO DE ESTIMACIONES.- La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la administración efectúe estimaciones y suposiciones que afectan los saldos de activos y pasivos a la fecha de reporte, así como los ingresos y gastos del periodo. Estos supuestos son revisados continuamente utilizando la información disponible. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

2.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.- Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, otras inversiones con vencimientos originales de tres meses o menos y sobregiros bancarios. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

2.5 ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS:

2.5.1 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar comerciales clientes y otras cuentas por cobrar a empleados. Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. El deterioro del valor de las cuentas por cobrar se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de cuentas por cobrar. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera.

2.5.2 OTROS PASIVOS FINANCIEROS.- Representados en el estado de situación financiera por los préstamos con entidades financieras, cuentas por pagar (proveedores locales y del exterior, entidades relacionadas y otras cuentas por pagar). Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera.

RECONOCIMIENTO.- Se reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y/o cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

MEDICIÓN INICIAL.- Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que de ser significativo, es reconocido como parte del activo

o pasivo; siempre que el activo o pasivo financiero no es designado como de valor razonable a través de ganancias y pérdidas y éste es significativo.

2.6 DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS.- Se establecerá una provisión para pérdidas por deterioro de sus cuentas por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar. La existencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el deudor entre en quiebra o reorganización financiera y la falta o mora en los pagos se consideran indicadores de que la cuenta a cobrar se ha deteriorado.

2.7 BAJA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS.- Un activo financiero se elimina cuando expiran los derechos a recibir los flujos de efectivo del activo o si la empresa transfiere el activo a un tercero sin retener sustancialmente los riesgos y beneficios del activo. Un pasivo es eliminado cuando las obligaciones de la empresa especificadas en el contrato se han liquidado.

2.8 INVENTARIOS.- Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El costo de los inventarios y de los productos vendidos se determina usando el método promedio de base anual. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios, menos los gastos de comercialización y distribución. Adicionalmente, la Administración de la empresa identifica los productos en mal estado o cuyo valor neto de realización se ha deteriorado.

Están valuados como sigue:

Terminado: al costo promedio los cuales no exceden a los valores netos de realización.

Importaciones en Tránsito: al costo de adquisición incrementado por los gastos de importación incurridos hasta la fecha del estado de situación financiera.

2.9 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- Los activos fijos representados principalmente por edificios, instalaciones, invernaderos, muebles y enseres, maquinarias y equipos, equipos de cómputo, vehículos, entre otros son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden principalmente a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

La depreciación del activo fijo es calculada linealmente, basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, y considera valores residuales. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros. La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año.

Las pérdidas y ganancias por la venta del activo fijo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integrales.

Cuando el valor en libros de un activo fijo excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

2.10 DETERIORO DE ACTIVOS.- Los activos sujetos a depreciación se someten a pruebas de deterioro cuando se producen eventos o circunstancias que indican que podría no recuperarse su valor en libros. Las pérdidas por deterioro corresponden al monto en el que el valor en libros del activo excede a su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor entre el monto neto que se obtendrá de su venta o su valor en uso. Para efectos de la evaluación por deterioro, los activos se agrupan a los niveles más pequeños en los que generen flujos de efectivo identificables (unidades generadoras de efectivo). Los saldos en libros de activos no financieros se revisan a cada fecha de cierre de los estados financieros para verificar posibles reversiones del deterioro.

En el caso que el monto del valor en libros del activo exceda a su monto recuperable, la Compañía registra una pérdida por deterioro en los resultados del ejercicio.

2.11 PROVISIONES.- Se reconoce provisiones cuando tiene una obligación legal o asumida resultante de eventos pasados, cuya resolución puede implicar la salida de efectivo u otros recursos.

2.12 IMPUESTOS A LA UTILIDAD.- El efecto en resultados por impuestos a la utilidad reconoce los importes causados en el ejercicio, así como los efectos de impuestos a la utilidad diferidos, en ambos casos, determinados de acuerdo con la legislación fiscal aplicable a cada subsidiaria.

El impuesto a la renta diferido se aprovisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales. Los saldos de impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe el derecho legal exigible de compensar impuestos activos corrientes con impuestos pasivos corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se relacionen con la misma autoridad tributaria.

Para el registro de un activo o pasivo diferido, la empresa efectúa un análisis de la posibilidad de compensar o recuperar las diferencias. En el ejercicio económico reportado, no existió un pronunciamiento por parte de la Administración Tributaria sobre el reconocimiento posterior

de los impuestos diferidos y en consecuencia no se reconocen activos o pasivos por este concepto a excepción de las amortizaciones de pérdidas tributarias que se encuentran respaldadas en la normativa tributaria vigente.

2.13 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

2.13.1 BENEFICIOS DE CORTO PLAZO.- Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- La participación de los trabajadores en las utilidades
- Vacaciones
- Décimo tercer y décimo cuarto sueldos

2.13.2 BENEFICIOS DE LARGO PLAZO.- Se registran en el rubro de provisiones a largo plazo del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- Jubilación Patronal
- Desahucio

2.14 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS.- Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de sus productos en el curso normal de sus operaciones. Los ingresos se muestran netos de impuestos, devoluciones y descuentos otorgados.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos que fluyen hacia la Compañía puedan ser medidos con fiabilidad, y cuando la Compañía hace entrega de sus productos al comprador y en consecuencia, transfiere los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos bienes y no mantiene el derecho a disponer de ellos, ni a mantener un control sobre los mismos.

2.15 COSTOS POR PRÉSTAMOS.- Se reconoce los costos por préstamos (interés) como un gasto en el periodo en que se haya incurrido en ellos.

2.16 NORMAS NUEVAS, REVISADAS Y EMITIDAS.- Normas Internacionales de Información Financiera.

- NIIF, Normas Internacionales de Contabilidad
- NIC nuevas, revisadas y emitidas durante el año 2011 y que aun no son efectivas:

NIIF	TITULO	FECHA DE VIGENCIA
NIIF 12	Revelaciones de Intereses en otras Entidades	Enero 1, 2013
NIIF 13	Medición del Valor Razonable	Enero 1, 2013

NIC 19	Beneficios a Trabajadores	Enero 1, 2013
NIC 27	Estados Financieros Separados	Enero 1, 2013
(Revisada)		
NIC 28	Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos	Enero 1, 2013
(Revisada)		
Enmiendas a la		
NIC 1	Presentación de ítems en otro Resultado Integral	Enero 1, 2013
NIC 12	Impuestos diferidos – Recuperación de Activos Subyacentes	Enero 1, 2013

La adopción de estas normas no tuvo un impacto significativo para las operaciones de la Compañía:

A continuación se enumeran las normas internacionales de información financiera y enmiendas emitidas pero que no se encontraban en vigencia a la fecha de emisión de estados financieros de la Compañía.

NIIF	TITULO	FECHA DE VIGENCIA
NIIF 9	Instrumentos Financieros	Enero 1, 2015
NIIF 10	Consolidación de Estados Financieros	Enero 1, 2014
NIC 32	Compensación de Activos y Pasivos Financieros	Enero 1, 2014
NIC 39	Novación de derivados y continuación de contabilización de coberturas	Enero 1, 2014
NIIF 21	Gravámenes	Enero 1, 2014

3. EFECTIVO Y EQUIVALES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

	2013	2012
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
CAJA GENERAL		
Caja Chica Baeza	1,063.85	181.95
Caja Chica Oficina	216.56	112.56
Caja Recaudación	62.00	0.00
Caja General Baeza	15,826.75	9,393.47
Caja Refrigerios	0.00	310.69
Subtotal	17,169.16	9,998.67
BANCOS		
Pichincha Cta Cte 3381445104 LOPEZ & ORTIZ	0.00	28.10
Pichincha Ahorros 5031836300 Refrigerios	1,089.75	3,595.84
Pichincha Ahorros 5110048600 Seg. Inver.	76.42	7,333.77
Pichincha Cta Cte 34545550-04 Bomba	23.39	23.39

Pichincha Cta Cte 34552108-04 Refrigerios	-24,061.65	0.00
Fomento Cta Cte 3-00100508-8	21,509.62	0.00
Internacional Cta Cte 030-060759-0 Bomba	2,091.39	19,999.64
Pacifico Ahorros 1042028736	<u>18,863.22</u>	<u>0.00</u>
Subtotal	19,592.14	30,980.74
FONDOS NO DEPOSITADOS		
Cheques Postfechados	21,582.08	41,272.83
Depósitos por identificar	<u>-930.00</u>	<u>-930.00</u>
Subtotal	20,652.08	40,342.83
INVERSIONES		
Depósitos a Plazo Fijo	0.00	30,000.00
Fondo de Contingencia	<u>14,918.93</u>	<u>18,984.52</u>
Subtotal	14,918.93	48,984.52
Total	<u>72,332.31</u>	<u>130,306.76</u>

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	2013	2012
CLIENTES		
Clientes	47,050.83	36,572.90
Cheques Protestados por Cobrar	915.13	1,141.93
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-4,490.08</u>	<u>-3,590.08</u>
Subtotal	43,475.88	34,124.75
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Anticipo a Empleados	9,093.67	8,371.17
Anticipo Gastos Gerente	<u>4,428.00</u>	<u>1,400.00</u>
Subtotal	13,521.67	9,771.17
Total	<u>56,997.55</u>	<u>43,895.92</u>

Representan saldos por cobrar por ventas de repuestos realizadas principalmente con carrocerías y al por mayor a nivel nacional.

Al 31 de diciembre la apertura por vencimiento del saldo de las cuentas por cobrar comerciales es como sigue:

	2013	2012
Vencidos:		
De 0 a 30 días	14,466.19	9,262.17
De 31 a 60 días	8,164.76	4,746.35
De 61 a 90 días	5,164.37	2,301.50
De 91 a 120 días	2,457.68	3,233.59
De 121 a 150 días	2,278.92	1,928.63
Más de 151 días	9,928.46	5,878.63
Total	42,460.38	27,350.87

Cambios en la provisión para cuentas incobrables

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables fueron como sigue:

	2013	2012
Saldos al inicio del año	3,590.08	1,655.82
Provisión del año	900.00	1,934.26
Saldos al final del año	4,490.08	3,590.08

5. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios de inventarios es como sigue:

	2013	2012
INVENTARIOS		
COMBUSTIBLES		
Diesel	6,411.89	11,053.20
Gasolina Super	1,065.72	3,792.52
Gasolina Extra	2,957.76	4,334.07
LUBRICADORA		
Aceites y Aditivos	27,644.15	30,821.39
Materiales y Repuestos	2,338.85	4,613.86
TALLER		
Materiales	36,986.37	30,249.44
Total	77,404.74	84,864.48
(-) Provisión VNR	-1,530.51	-1,530.51
Total Inventarios	75,874.23	83,333.97

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de servicios y otros pagos anticipados es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Anticipo Proveedores	3,913.24	100,233.74
Anticipo Seguros	309.56	0.00
Anticipo Caja chica	<u>-663.85</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>3,558.95</u>	<u>100,233.74</u>

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Propiedad Planta y Equipo		
Costos	1,218,162.35	1,103,141.15
Depreciación Acumulada	<u>-73,168.20</u>	<u>-34,822.51</u>
Total	<u>1,144,994.15</u>	<u>1,068,318.64</u>
 Depreciables		
Edificios	432,981.04	330,000.00
Muebles y Enseres	560.00	560.00
Equipo de Oficina	100.00	100.00
Equipo de Computación	2,030.00	1,780.00
Vehiculos	90,000.00	90,000.00
Maquinaria y Equipo	147,169.11	136,378.95
Programas de Computación	<u>2,560.00</u>	<u>2,560.00</u>
Total	<u>675,400.15</u>	<u>561,378.95</u>
 Dep. Acum. Edificios	-20,041.28	-8,762.00
Dep. Acum. Muebles y Enseres	-162.76	-81.40
Dep. Acum. Equipo de Oficina	-9.61	-4.81
Dep. Acum. Equipo de Computación	-626.99	-275.99
Dep. Acum. Vehiculos	-17,897.98	-8,948.98
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-33,590.59	-16,637.66
Dep. Acum. Programas de Computación	<u>-838.99</u>	<u>-111.67</u>
Total	<u>-73,168.20</u>	<u>-34,822.51</u>
 No Depreciables		
Terrenos	400,000.00	399,000.00
Construcciones en curso	<u>142,762.20</u>	<u>142,762.20</u>
Total	<u>542,762.20</u>	<u>541,762.20</u>

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

	Edificios	Mueble s y Enseres	Equipo de Oficina	Equipo de Computac ión	Vehículos	Maquinari a y Equipo	Programas de Computació n	Total
Costos								
Saldos a enero 1, 2012	330,000.00	560.00	100.00	1,780.00	90,000.00	136,378.95	2,560.00	561,378.95
Adquisicione s	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Saldos a diciembre 31, 2012	330,000.00	560.00	100.00	1,780.00	90,000.00	136,378.95	2,560.00	561,378.95
Adquisicione s	102,981.04	0.00	0.00	250.00	0.00	10,790.16	0.00	114,021.20
Bajas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Saldos a diciembre 31, 2013	<u>432,981.04</u>	<u>560.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,030.00</u>	<u>90,000.00</u>	<u>147,169.11</u>	<u>2,560.00</u>	<u>675,400.15</u>
	Edificios	Mueble s y Enseres	Equipo de Oficina	Equipo de Computac ión	Vehículos	Maquinari a y Equipo	Programas de Computació n	Total
Depreciación Acumulada								
Saldos a enero 1, 2012	-8,762.00	-81.40	-4.81	-275.99	-8,948.98	-16,637.66	-111.67	-34,822.51
Depreciación del año	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Saldos a diciembre 31, 2012	-8,762.00	-81.40	-4.81	-275.99	-8,948.98	-16,637.66	-111.67	-34,822.51
Depreciación del año	-11,279.28	-81.36	-4.80	-351.00	-8,949.00	-16,952.93	-727.32	-38,345.69
Bajas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Saldos a diciembre 31, 2013	<u>-20,041.28</u>	<u>-162.76</u>	<u>-9.61</u>	<u>-626.99</u>	<u>-17,897.98</u>	<u>-33,590.59</u>	<u>-838.99</u>	<u>-73,168.20</u>

8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Proveedores	-82,460.44	-83,904.21
Prestamos Petroleos Y Servicios	-2,497.50	-19,035.25
Sobregiros Bancarios	0.00	-41,295.89
Diners Club por Pagar	<u>-4,218.60</u>	<u>0.00</u>
Subtotal	<u>-89,176.54</u>	<u>-144,235.35</u>

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**Con el IESS**

Aportes IESS por Pagar	-2,840.17	-2,189.29
Fondos de Reserva por Pagar	-484.83	-393.68
Préstamos IESS por Pagar	-240.37	42.80
Subtotal	-3,565.37	-2,540.17
Otras cuentas por pagar		
Anticipo de Clientes	-3,000.00	468.16
Intereses Préstamos	0.00	-1,400.00
Subtotal	-3,000.00	-931.84
Total	-95,741.91	-147,707.36

Cuentas que no devengan intereses y el término del crédito de 1 a 90 días.

9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2013, las obligaciones financieras corresponde a financiamiento recibido por Banco del Pichincha, con vencimiento hasta 21 de Octubre de 2016 y que generan intereses a una tasa promedio que oscila entre 11.20% y 11.30% (tasas de interés reajustables).

Parte de dichas obligaciones financieras fueron contratadas para financiar la construcción de oficinas en la en el sector Santa María, Ciudad de Quito. La misma que se encuentra entregado en arriendo a la Cooperativa de Transportes y Turismo Baños.

Los vencimientos de las obligaciones financieras se muestran a continuación:

	2013
AÑO 2014	35,192.98
AÑO 2015	39,343.36
AÑO 2016	43,983.21
TOTAL	118,519.55

10. IMPUESTOS**Activos y Pasivos del año corriente**

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	2013	2012
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Crédito Tributario a IVA	31,895.45	27,874.22
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	5,006.30	2,520.54
Pagos Indevidos SRI	1,105.08	0.00
TotalG	38,006.83	30,394.76

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

IVA en Ventas	0.00	-0.64
Impuestos por pagar	-952.95	-4,549.03
Total	-952.95	-4,549.67

Impuesto a la Renta reconocido en los resultados

El impuesto a la renta incluye

	2013	2012
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	14,199.73	12,410.76
Total	14,199.73	12,410.76

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa del impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución (23% para el año 2012).

A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor fue determinado en la declaración del impuesto a la renta del año anterior el mismos que se calcula de la siguiente manera (suma matemática de 0.2% del patrimonio total + 0.2% del total de costos y gastos deducibles + 0.4% del activo total + 0.4% del total de ingresos gravables).

La referida norma estableció que en el caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo. Para el año 2013 el impuesto a la renta causado fue menor que el anticipo mínimo de impuesto a la renta.

11. PROVISIONES**Provisiones a Corto Plazo**

Un resumen de provisiones a corto plazo es como sigue:

	2013	2012
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
Décimo Cuarto Sueldo	-2,138.55	-2,043.51
Décimo Tercer Sueldo	-855.08	-863.13
Vacaciones	-9,832.51	-5,681.27
Subtotal	-12,826.14	-8,587.91
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	-3,814.05	-6,007.27
Total	-16,640.19	-14,595.18

Participación Trabajadores.- De conformidad con las disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables. Los movimientos de la participación de trabajadores en como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Saldos al inicio del año	-6,007.27	-4,096.27
Provisión del año	-3,814.05	-6,007.27
Pagos efectuados	<u>6,007.27</u>	<u>4,096.27</u>
Saldos al final del año	<u>-3,814.05</u>	<u>-6,007.27</u>

Provisiones a Largo Plazo

Un resumen de provisiones a largo plazo es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Jubilación Patronal	-13,094.84	-6,547.42
Provisión por Desahucio	<u>-2,902.86</u>	<u>-1,451.43</u>
Total	<u>-15,997.70</u>	<u>-7,998.85</u>

Jubilación Patronal.- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Bonificación por Desahucio.- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador. La compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

Al 31 de diciembre la Compañía tiene registrada una provisión por estos conceptos, sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente

12. PATRIMONIO

12.1 Capital Social

El capital social autorizado, está constituido por 980.00 participaciones de un valor nominal unitario de \$1,00.

12.2 Aporte de socios para futuras capitalizaciones

Un resumen de aporte para futuras capitalizaciones es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		
Aporte Futuras Capitalizaciones	<u>-25,340.00</u>	<u>-22,040.00</u>
Total	<u>-25,340.00</u>	<u>-22,040.00</u>

12.3 Reservas

Un resumen de reservas es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
RESERVAS		
Reserva Legal	-3,523.46	-3,523.46
Reserva Facultativa o Estatutaria	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>-3,523.46</u>	<u>-3,523.46</u>

Reserva Legal.- Según la ley de Compañías Art. 297.- Salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social.

12.4 Resultados Acumulados

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Resultados Acumulados provenientes Adopción Primera vez NIIF	11,185.18	11,185.18
Superávit por Revaluación Propiedades, Planta y Equipo	<u>-333,138.86</u>	<u>-333,138.86</u>
Total	<u>-321,953.68</u>	<u>-321,953.68</u>

Resultados Acumulados provenientes Adopción Primera vez NIIF.- Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las NIIF. El saldo deudor podrá ser absorbido por el saldo acreedor de las cuentas Reserva de Capital, Reserva por Valuación o Superávit por Revaluación de Inversiones.

13. INGRESOS

A continuación se detalla información financiera, relacionada con las operaciones de la Compañía durante el año 2013:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ventas Estación Baeza		
Ventas Diesel	-2,057,974.00	-1,803,252.43
Ventas Gasolina Súper	-243,361.65	-197,536.61
Ventas Gasolina Extra	-465,357.56	-374,577.36
Ventas Estación Baeza	-2,766,693.21	-2,375,366.40
Ventas Aceites y Lubricantes	-32,384.46	-42,913.91
Ventas Lubricadora	-32,384.46	-42,913.91
Ventas de Taller	-65,336.84	-118,769.48
Ventas Taller	-65,336.84	-118,769.48
Ventas Refrigerios	0.00	-179,975.15
Ventas Refrigerios	0.00	-179,975.15
Otros Ingresos		
Arriendo Minimarket Baeza	-2,142.84	-4,107.13
Arriendo Terreno Quito	-23,571.48	-2,946.43
Intereses Ganados	-1,290.39	-1,201.55
Ingreso Reparación Carrocerías 30%	-4,118.30	0.00
Mantenimiento mensual vehículos	-177,324.21	-155,888.58
Otros Ingresos	-4,107.00	-23,864.34
Total Otros Ingresos	-212,554.22	-188,008.03
TOTAL INGRESOS	<u>-3,076,968.73</u>	<u>-2,905,032.97</u>

14. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de costos y gastos operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Costo de Ventas	2,455,937.27	2,240,094.84
Gastos de Estacion baeza	223,514.55	196,509.50
Gastos de Lubricadora	7,313.60	8,285.16
Gastos de Taller	207,079.57	218,764.08
Gastos de Refrigerios	0.00	14,424.47
Gastos de Administración	157,059.71	167,787.82
Gastos de Estación Virgen de Agua Santa	637.00	19,118.49
Total	<u>3,051,541.70</u>	<u>2,864,984.36</u>

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

6.1.1.01. GASTOS LABORALES BAEZA		
6.1.1.01.001 SALARIO UNIFICADO	57,522.39	53,844.04
6.1.1.01.003 HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	4,674.75	3,101.70
6.1.1.01.005 XIII SUELDO	5,328.27	4,825.07
6.1.1.01.006 XIV SUELDO	3,813.36	3,448.85
6.1.1.01.007 APOORTE PATRONAL	7,768.61	7,034.95
6.1.1.01.008 FONDO DE RESERVA	3,606.83	3,984.26
6.1.1.01.009 VACACIONES	2,196.75	2,412.54
6.1.1.01.012 SEGUROS MEDICOS	0.00	7.00
6.1.1.01.013 BONIFICACION ADICIONAL	0.00	536.76
6.1.1.01.015 UNIFORMES	0.00	80.00
6.1.1.01.016 JUBILACION PATRONAL	3,591.12	0.00
6.1.1.01.017 BONIFICACION POR DESAHUCIO	796.64	0.00
6.1.1.02.001 PAPELERIA	38.10	324.85
6.1.1.02.002 COPIAS	15.90	3.88
6.1.1.02.003 ACCESORIOS DE OFICINA	388.85	58.93
6.1.1.02.004 MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	4,718.02	4,435.24
6.1.1.02.005 IMPRENTA Y DOCUMENTOS	2,069.90	859.50
6.1.1.02.006 HERRAMIENTAS	1,194.90	95.76
6.1.1.03.001 TELEFONIA FIJA	829.14	807.97
6.1.1.03.002 TELEFONIA CELULAR	95.73	54.47
6.1.1.03.005 ENVIOS	23.14	0.00
6.1.1.04.001 AGUA POTABLE	309.20	61.50
6.1.1.04.002 LUZ ALECTRICA	5,610.37	5,900.69
6.1.1.05.001 PATENTE MUNICIPAL	6,147.65	759.88
6.1.1.05.002 1,5X MIL	1,148.23	0.00
6.1.1.05.003 SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	632.83	419.00
6.1.1.05.004 PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	1,131.84	1,196.02
6.1.1.05.006 PERMISO DNH	2,750.00	2,430.00
6.1.1.05.007 MATRICULA TANQUERO	10,036.78	0.00
6.1.1.06.001 MANTENIMIENTO EDIFICIOS	256.27	294.13
6.1.1.06.002 MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES	62.50	69.53
6.1.1.06.003 MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	0.00	4.00
6.1.1.06.004 MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION	100.18	55.00
6.1.1.06.005 MANTENIMIENTO VEHICULOS	0.00	20,929.99
6.1.1.06.006 MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	2,086.43	2,446.13
6.1.1.06.007 MANTENIMIENTO ESTACION BAEZA	4,677.33	4,312.15
6.1.1.06.008 MANTENIMIENTO TANQUERO	20,441.47	16,896.03
6.1.1.08.001 VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	873.94	985.10
6.1.1.08.002 PASAJES	26.00	26.00
6.1.1.08.003 FLETES VEHICULOS	0.00	295.00
6.1.1.08.004 TRANSPORTE COMBUSTIBLES	42,581.06	28,233.82
6.1.1.08.006 TRANS. DEPOSITOS	1,369.00	2,569.45

6.1.1.08.007	COMBUSTIBLE GENERADOR	10,715.89	7,871.92
6.1.1.09.001	REFRIGERIO O ALIMENTACION	550.62	207.79
6.1.1.09.002	VASOS Y ENVASES	641.13	596.43
6.1.1.09.003	CAFÉ	1,207.25	1,334.25
6.1.1.09.004	AZUCAR	1,050.37	880.60
6.1.1.10.001	HONORARIOS PROFESIONALES	1,781.59	291.42
6.1.1.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	1,720.52	4,516.49
6.1.1.10.003	CAPACITACION Y SEMINARIOS	108.86	65.86
6.1.1.11.001	SEGURO INCENDIO	0.00	451.11
6.1.1.11.002	SEGURO VEHICULOS	3,405.05	3,807.24
6.1.1.11.003	SEGURO ROBO	1,456.46	0.00
6.1.1.12.001	PUBLICACIONES	68.02	295.00
6.1.1.12.002	CONDOLENCIAS	0.00	0.04
6.1.1.12.003	OFRENDAS SOCIOS	15.00	0.00
6.1.1.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	136.50	251.31
6.1.1.12.005	GASTOS BANCARIOS	1,743.84	2,128.80
6.1.1.12.006	INTERESES Y MULTAS SRI	-0.03	12.05
6.1.1.	GASTOS ESTACION BAEZA	223,514.55	196,509.50
6.1.2.	GASTOS LUBRICADORA		
6.1.2.01.	GASTOS LABORALES LUBRICADORA		
6.1.2.01.001	SALARIO UNIFICADO	3,985.43	4,906.29
6.1.2.01.003	HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	84.75	36.50
6.1.2.01.005	XIII SUELDO	339.19	411.90
6.1.2.01.006	XIV SUELDO	318.88	353.62
6.1.2.01.007	APORTE PATRONAL	494.52	600.56
6.1.2.01.008	FONDO DE RESERVA	42.36	172.45
6.1.2.01.009	VACACIONES	169.60	205.95
6.1.2.01.015	UNIFORMES	0.00	15.71
6.1.2.01.016	JUBILACION PATRONAL	78.81	0.00
6.1.2.01.017	BONIFICACION POR DESAHUCIO	13.57	0.00
6.1.2.02.004	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	751.70	899.43
6.1.2.02.006	HERRAMIENTAS	31.75	214.51
6.1.2.04.001	AGUA POTABLE	602.60	198.13
6.1.2.06.005	MANTENIMIENTO VEHICULOS	0.00	0.00
6.1.2.06.006	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	256.44	150.11
6.1.2.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	0.00	110.00
6.1.2.08.003	FLETES VEHICULOS	94.00	10.00
6.1.2.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	50.00	0.00
6.1.2.	GASTOS LUBRICADORA	7,313.60	8,285.16
6.1.3.	GASTOS TALLER		
6.1.3.01.	GASTOS LABORALES TALLER		
6.1.3.01.001	SALARIO UNIFICADO	11,700.00	10,705.37
6.1.3.01.003	HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	263.91	65.41
6.1.3.01.005	XIII SUELDO	996.99	902.45
6.1.3.01.006	XIV SUELDO	636.00	584.02
6.1.3.01.007	APORTE PATRONAL	1,453.60	1,315.82

6.1.3.01.008	FONDO DE RESERVA	996.61	578.83
6.1.3.01.009	VACACIONES	498.54	451.28
6.1.3.01.016	JUBILACION PATRONAL	958.79	0.00
6.1.3.01.017	BONIFICACION POR DESAHUCIO	205.55	0.00
6.1.3.02.001	MATERIALES DE LIMPIEZA	51.61	20.49
6.1.3.02.002	UNIFORMES EMPLEADOS	0.00	38.00
6.1.3.02.003	MATERIALES ELECTRICOS	251.26	918.31
6.1.3.02.004	MATERIALES PINTURAS	13,159.91	16,731.28
6.1.3.02.006	HERRAMIENTAS	573.15	1,301.97
6.1.3.02.007	MATERIALES CARROCERIAS	104,343.58	121,251.33
6.1.3.03.002	TELEFONIA CELULAR	417.00	0.00
6.1.3.04.001	AGUA POTABLE	0.00	220.16
6.1.3.04.002	LUZ ALECTRICA	734.43	858.21
6.1.3.06.001	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	0.00	595.54
6.1.3.06.006	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	355.60	783.32
6.1.3.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	6,651.69	4,244.07
6.1.3.08.002	GARAJE RETEN POLICIA	182.12	143.00
6.1.3.08.003	FLETES VEHICULOS	473.00	1,676.00
6.1.3.08.004	TRANSPORTE COMBUSTIBLES	0.00	10.00
6.1.3.08.005	HOSPEDAJE	215.36	0.00
6.1.3.08.006	TRANS GRUAS	4,681.48	9,207.54
6.1.3.09.001	AGUA BOTELLON	35.89	28.07
6.1.3.09.002	REFRIGERIOS	822.31	489.00
6.1.3.10.001	HONORARIOS PROFESIONALES	13,708.67	8,899.33
6.1.3.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	15,447.14	14,787.78
6.1.3.10.004	TEMPLADA Y ENDEREZADA	6,023.52	0.00
6.1.3.12.001	GASTOS JUDICIALES ACCIDENTES	20,924.90	21,622.00
6.1.3.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	316.96	335.50
6.1.3.	GASTOS TALLER	207,079.57	218,764.08
6.1.4.	GASTOS REFRIGERIOS		
6.1.4.01.	GASTOS LABORALES REFRIGERIOS		
6.1.4.01.001	SALARIO UNIFICADO	0.00	7,091.00
6.1.4.01.005	XIII SUELDO	0.00	590.94
6.1.4.01.006	XIV SUELDO	0.00	511.00
6.1.4.01.007	APORTE PATRONAL	0.00	861.56
6.1.4.01.008	FONDO DE RESERVA	0.00	590.66
6.1.4.01.009	VACACIONES	0.00	295.47
6.1.4.02.003	CINTAS Y EMBALAJES	0.00	1,622.55
6.1.4.02.004	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	0.00	172.50
6.1.4.06.001	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	0.00	133.93
6.1.4.08.003	FLETES VEHICULOS	0.00	1,270.00
6.1.4.08.004	TRANSPORTE REFRIGERIOS	0.00	122.00
6.1.4.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	0.00	1,162.86
6.1.4.	TOTAL GASTOS REFRIGERIOS	0.00	14,424.47
6.1.5.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
6.1.5.01.	GASTOS LABORALES ADMINISTRATIVOS		

6.1.5.01.001	SALARIO UNIFICADO	44,628.00	44,403.47
6.1.5.01.002	BONO RESPONSABILIDAD	1,500.00	0.00
6.1.5.01.003	HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	912.67	552.26
6.1.5.01.005	XIII SUELDO	2,091.07	2,201.92
6.1.5.01.006	XIV SUELDO	954.00	1,125.79
6.1.5.01.007	APORTE PATRONAL	5,533.18	5,462.11
6.1.5.01.008	FONDO DE RESERVA	3,793.54	3,552.84
6.1.5.01.009	VACACIONES	1,897.53	1,873.14
6.1.5.01.013	BONIFICACION ADICIONAL	500.00	0.00
6.1.5.01.014	AGASAJOS NAVIDEÑO	13,953.59	1,010.35
6.1.5.01.015	UNIFORMES	155.44	0.00
6.1.5.01.016	JUBILACION PATRONAL	1,918.70	0.00
6.1.5.01.017	BONIFICACION POR DESAHUCIO	435.67	0.00
6.1.5.02.001	PAPELERIA	309.99	534.89
6.1.5.02.002	COPIAS E IMPRESIONES	33.15	17.63
6.1.5.02.003	ACCESORIOS DE OFICINA	450.90	301.30
6.1.5.02.004	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	348.16	262.60
6.1.5.02.005	MATERIALES DE IMPRENTA	756.00	737.00
6.1.5.02.006	MEDICINAS - FARMACIA	64.05	111.31
6.1.5.03.001	TELEFONIA FIJA	255.03	496.53
6.1.5.03.002	TELEFONIA CELULAR	711.25	1,370.07
6.1.5.03.003	INTERNET	464.24	321.40
6.1.5.03.005	ENVIOS	92.02	78.28
6.1.5.04.002	LUZ ELECTRICA	73.26	79.96
6.1.5.05.001	PATENTE MUNICIPAL	388.97	1,113.36
6.1.5.05.003	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0.00	869.44
6.1.5.05.004	PERMISOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	26.28
6.1.5.05.005	SUPERINTENDENCIA DE CIAS	0.00	667.13
6.1.5.06.001	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	300.00	872.23
6.1.5.06.003	MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	0.00	52.00
6.1.5.06.004	MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION	648.22	147.49
6.1.5.06.006	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	26.00	0.00
6.1.5.06.008	MANTENIMIENTO TANQUERO	39.00	0.00
6.1.5.07.001	DEPRECIACION EDIFICIOS	11,279.28	16,785.00
6.1.5.07.002	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	81.36	3,813.48
6.1.5.07.003	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	4.80	161.04
6.1.5.07.004	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	351.00	1,056.84
6.1.5.07.005	DEPRECIACION VEHICULOS	8,949.00	27,357.12
6.1.5.07.006	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	16,952.93	7,778.41
6.1.5.07.007	DEPRECIACION PROGRAMAS DE COMPUTACION	727.32	7,210.48
6.1.5.07.010	AMORTIZACION ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	172.15
6.1.5.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	4,842.42	8,423.59
6.1.5.08.002	PASAJES	166.42	73.00
6.1.5.08.003	FLETES VEHICULOS	519.00	2,040.27
6.1.5.08.004	GASTOS CON PROVEEDORES Y CLIENTES	300.00	0.00

6.1.5.08.005	HOSPEDAJE	50.00	0.00
6.1.5.09.001	INSUMOS CAFETERIA	81.89	88.19
6.1.5.09.002	REFRIGERIOS	1,513.54	1,739.16
6.1.5.10.001	HONORARIOS PROFESIONALES	1,529.11	450.45
6.1.5.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	801.46	640.28
6.1.5.10.003	CAPACITACION Y SEMINARIOS	330.00	60.00
6.1.5.10.004	COMISARIO REVISOR	3,873.87	4,456.56
6.1.5.10.005	SESIONES J DIRECTIVOS	130.43	2,005.81
6.1.5.12.001	PUBLICACIONES	500.00	160.21
6.1.5.12.002	CONDOLENCIAS	120.00	569.40
6.1.5.12.003	OFRENDAS SOCIOS	185.00	460.00
6.1.5.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	705.58	1,316.71
6.1.5.12.005	GASTOS BANCARIOS	459.87	2,409.96
6.1.5.12.006	INTERESES Y MULTAS SRI	444.91	603.44
6.1.5.12.007	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	900.00	367.66
6.1.5.12.008	PUBLICIDAD	2,510.88	318.00
6.1.5.12.009	INTERES PRESTAMOS	15,516.01	9,029.83
6.1.5.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	157,059.71	167,787.82
6.1.6.	GASTOS ESTACION VIRGEN DE AGUA SANTA		
6.1.6.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES		
6.1.6.02.003	ACCESORIOS DE OFICINA	0.00	2.99
6.1.6.03.002	TELEFONIA CELULAR	0.00	45.00
6.1.6.05.001	PATENTE MUNICIPAL	0.00	199.90
6.1.6.05.003	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	637.00	600.00
6.1.6.05.004	PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	0.00	3,450.00
6.1.6.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	0.00	5,768.72
6.1.6.08.003	FLETES VEHICULOS	0.00	1,354.24
6.1.6.08.004	GASTOS REPRESENTACION	0.00	5,530.00
6.1.6.09.001	REFRIGERIO O ALIMENTACION	0.00	687.95
6.1.6.10.001	HONORARIOS PROFESIONALES	0.00	408.21
6.1.6.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	0.00	390.44
6.1.6.12.001	PUBLICACIONES	0.00	335.00
6.1.6.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	0.00	344.84
6.1.6.12.005	GASTOS BANCARIOS	0.00	1.20
6.1.6.	GASTOS ESTACION VIRGEN DE AGUA SANTA	637.00	19,118.49
6.1.	GASTOS OPERACIONALES	505,004.00	671,899.52

15. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.- Los estados financieros al 31 de diciembre del 2013 han sido emitidos con autorización del Representante Legal de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Socios para su aprobación definitiva.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Miguel Barrera', is written over a circular stamp. The stamp contains some illegible text, possibly a company name or official seal.

MIGUEL BARRERA
CONTADOR GENERAL
TRANSINSER BAÑOS S. A.
CPA REGISTRO 17-3522