

EMPRESA TRANSINSER BAÑOS S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013

1. DESCRIPCIÓN DE LA EMPRESA

CONSTITUCIÓN.- TRANSINSER 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 TRANSINSER 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, fijó 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.

DURACIÓN.- 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 DIECIOCHO MIL DOSCIENTOS CUARENTA (\$ 18.240,00) y se podrán conferir títulos por el número de acciones que cada accionista solicitare, hasta el año 2014.

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, enlantaje, 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 2014, 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 aún 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 (Revisada)	Estados Financieros Separados	Enero 1, 2013
NIC 28 (Revisada)	Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos	Enero 1, 2013
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:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
CAJA GENERAL		
Caja Chica Baeza	211.50	1,063.85
Caja Chica Oficina	108.88	216.56
Caja Recaudación	62.00	62.00
Caja General Baeza	23,132.18	15,826.75
Caja Refrigerios	0.00	0.00
Subtotal	<u>23,514.56</u>	<u>17,169.16</u>
BANCOS		
Pichincha Cta Cte 3381445104 LOPEZ & ORTIZ	0.00	0.00
Pichincha Ahorros 5031836300 Refrigerios	99,603.98	1,089.75
Pichincha Ahorros 5110048600 Seg. Inver.	115.18	76.42
Pichincha Cta Cte 34545550-04 Bomba	23.39	23.39

Pichincha Cta Cte 34552108-04 Refrigerios	-20,325.05	-24,061.65
Fomento Cta Cte 3-00100508-8	-18,602.38	21,509.62
Internacional Cta Cte 030-060759-0 Bomba	11,801.00	2,091.39
Pacifico Ahorros 1042028736	<u>480.27</u>	<u>18,863.22</u>
Subtotal	73,096.39	19,592.14
FONDOS NO DEPOSITADOS		
Cheques Postfechados	10,582.29	21,582.08
Depósitos por identificar	<u>-930.00</u>	<u>-930.00</u>
Subtotal	9,652.29	20,652.08
INVERSIONES		
Depósitos a Plazo Fijo	100,000.00	0.00
Fondo de Contingencia	<u>0.00</u>	<u>14,918.93</u>
Subtotal	100,000.00	14,918.93
Total	<u>206,263.24</u>	<u>72,332.31</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	2014	2013
CLIENTES		
Cientes	51,903.44	47,050.83
Cheques Protestados por Cobrar	888.80	915.13
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-4,490.08</u>	<u>-4,490.08</u>
Subtotal	48,302.16	43,475.88
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Anticipo a Empleados	9,093.67	9,093.67
Anticipo Gastos Gerente	<u>1,000.00</u>	<u>4,428.00</u>
Subtotal	10,093.67	13,521.67
Total	<u>58,395.83</u>	<u>56,997.55</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:

CARTERA POR VENCIMIENTO

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Vencidos:		
De 0 a 30 días	10,189.39	14,466.19
De 31 a 60 días	4,070.57	8,164.76
De 61 a 90 días	2,188.27	5,164.37
De 91 a 120 días	4,131.69	2,457.68
De 121 a 150 días	1,584.89	2,278.92
Más de 151 días	<u>20,194.02</u>	<u>9,928.46</u>
Total	<u>42,358.83</u>	<u>42,460.38</u>

Cambios en la provisión para cuentas incobrables

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

PROVISIONES	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Saldos al inicio del año	4,490.08	3,590.08
Provisión del año	<u>0.00</u>	<u>900.00</u>
Saldos al final del año	<u>4,490.08</u>	<u>4,490.08</u>

5. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios de inventarios es como sigue:

INVENTARIOS	<u>2014</u>	<u>2013</u>
COMBUSTIBLES		
Diesel	11,055.36	6,411.89
Gasolina Super	151.67	1,065.72
Gasolina Extra	4,526.90	2,957.76
LUBRICADORA		
Aceites y Aditivos	23,514.22	27,644.15
Materiales y Repuestos	138.89	2,338.85
TALLER		
Materiales	<u>31,284.01</u>	<u>36,986.37</u>
Total	<u>70,671.05</u>	<u>77,404.74</u>
(-) Provisión VNR	<u>-1,530.51</u>	<u>-1,530.51</u>
Total Inventarios	<u>69,140.54</u>	<u>75,874.23</u>

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

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

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Anticipo Proveedores	17,744.94	3,913.24
Anticipo Seguros	708.14	309.56
Anticipo Caja chica	<u>-259.71</u>	<u>-663.85</u>
Total	<u>18,193.37</u>	<u>3,558.95</u>

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Propiedad Planta y Equipo		
Costos	1,256,179.38	1,218,162.35
Depreciación Acumulada	<u>-113,517.02</u>	<u>-73,168.20</u>
Total	<u>1,142,662.36</u>	<u>1,144,994.15</u>
Depreciables		
Edificios	445,300.92	432,981.04
Muebles y Enseres	560.00	560.00
Equipo de Oficina	100.00	100.00
Equipo de Computación	2,390.00	2,030.00
Vehículos	94,553.29	90,000.00
Maquinaria y Equipo	150,752.58	147,169.11
Programas de Computación	<u>2,560.00</u>	<u>2,560.00</u>
Total	<u>696,216.79</u>	<u>675,400.15</u>
Dep. Acum. Edificios	-31,772.18	-20,041.28
Dep. Acum. Muebles y Enseres	-244.12	-162.76
Dep. Acum. Equipo de Oficina	-14.41	-9.61
Dep. Acum. Equipo de Computación	-983.39	-626.99
Dep. Acum. Vehículos	-27,556.20	-17,897.98
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-51,380.41	-33,590.59
Dep. Acum. Programas de Computación	<u>-1,566.31</u>	<u>-838.99</u>
Total	<u>-113,517.02</u>	<u>-73,168.20</u>
No Depreciables		
Terrenos	400,000.00	400,000.00
Construcciones en curso	<u>159,962.59</u>	<u>142,762.20</u>
Total	<u>559,962.59</u>	<u>542,762.20</u>

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

	Edificios	Muebles y Enseres	Equipo de Oficina	Equipo de Computación	Vehículos	Maquinaria y Equipo	Programas de Computación	Total
Costos								
Saldos a enero 1, 2013	330,000.00	560.00	100.00	1,780.00	90,000.00	136,378.95	2,560.00	561,378.95
Adquisiciones	<u>102,981.04</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>250.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,790.16</u>	<u>0.00</u>	<u>114,021.20</u>
Saldos a diciembre 31, 2013	432,981.04	560.00	100.00	2,030.00	90,000.00	147,169.11	2,560.00	675,400.15
Adquisiciones	12,319.88	0.00	0.00	360.00	4,553.29	3,583.47	0.00	20,816.64
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, 2014	<u>445,300.92</u>	<u>560.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,390.00</u>	<u>94,553.29</u>	<u>150,752.58</u>	<u>2,560.00</u>	<u>696,216.79</u>
Depreciación Acumulada								
Saldos a enero 1, 2013	-8,762.00	-81.40	-4.81	-275.99	-8,948.98	-16,637.66	-111.67	-34,822.51
Depreciación del año	<u>-11,279.28</u>	<u>-81.36</u>	<u>-4.80</u>	<u>-351.00</u>	<u>-8,949.00</u>	<u>-16,952.93</u>	<u>-727.32</u>	<u>-38,345.69</u>
Saldos a diciembre 31, 2013	-20,041.28	-162.76	-9.61	-626.99	17,897.98	-33,590.59	-838.99	-73,168.20
Depreciación del año	-11,730.90	-81.36	-4.80	-356.40	-9,658.22	-17,789.82	-727.32	-40,348.82
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, 2014	<u>-31,772.18</u>	<u>-244.12</u>	<u>-14.41</u>	<u>-983.39</u>	<u>27,556.20</u>	<u>-51,380.41</u>	<u>-1,566.31</u>	<u>-113,517.02</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>2014</u>	<u>2013</u>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Proveedores	-70,009.70	-82,460.44
Prestamos Petroleos Y Servicios	0.00	-2,497.50
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
Diners Club por Pagar	<u>7.02</u>	<u>-4,218.60</u>
Subtotal	-70,002.68	-89,176.54
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
Con el IESS		
Aportes IESS por Pagar	-2,475.00	-2,840.17
Fondos de Reserva por Pagar	-218.64	-484.83
Préstamos IESS por Pagar	<u>-473.12</u>	<u>-240.37</u>
Subtotal	-3,166.76	-3,565.37

Otras cuentas por pagar		
Anticipo de Clientes	-639.40	-3,000.00
Intereses Préstamos	0.00	0.00
Subtotal	-639.40	-3,000.00
Total	-73,808.84	-95,741.91

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

9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2014, las obligaciones financieras corresponde a financiamiento recibido por Banco del Pichincha, con vencimiento hasta 09 de Diciembre de 2018 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:

	<u>2014</u>
AÑO 2015	41,973.92
AÑO 2016	46,923.98
AÑO 2017	52,457.82
AÑO 2018	<u>58,644.28</u>
TOTAL	<u>200,000.00</u>

10. IMPUESTOS

Activos y Pasivos del año corriente

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

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Crédito Tributario IVA	31,979.16	31,895.45
Crédito Tributario I. Renta	5,212.83	5,006.30
Pagos Indebidos SRI	<u>313.18</u>	<u>1,105.08</u>
Total	<u>37,505.17</u>	<u>38,006.83</u>
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
IVA en Ventas	0.00	0.00
Impuestos por pagar	<u>-560.25</u>	<u>-952.95</u>
Total	<u>-560.25</u>	<u>-952.95</u>

Impuesto a la Renta reconocido en los resultados

El impuesto a la renta incluye

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	15,066.86	14,199.73
Total	<u>15,066.86</u>	<u>14,199.73</u>

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa del impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución.

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 2014 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:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
Décimo Cuarto Sueldo	-2,659.55	-2,138.55
Décimo Tercer Sueldo	-804.66	-855.08
Vacaciones	-11,675.20	-9,832.51
Subtotal	-15,139.41	-12,826.14
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	-3,345.35	-3,814.05
Total	<u>-18,484.76</u>	<u>-16,640.19</u>

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>2014</u>	<u>2013</u>
Saldos al inicio del año	-3,814.05	-6,007.27
Provisión del año	-3,345.35	-3,814.05
Pagos efectuados	<u>3,814.05</u>	<u>6,007.27</u>
Saldos al final del año	<u>-3,345.35</u>	<u>-3,814.05</u>

Provisiones a Largo Plazo

Un resumen de provisiones a largo plazo es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Jubilación Patronal	-16,567.71	-13,094.84
Provisión por Desahucio	<u>-4,025.14</u>	<u>-2,902.86</u>
Total	<u>-20,592.85</u>	<u>-15,997.70</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. PATRIMONO

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>2014</u>	<u>2013</u>
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		
Aporte Futuras Capitalizaciones	-18,240.00	-25,340.00
Total	<u>-18,240.00</u>	<u>-25,340.00</u>

12.3 Reservas

Un resumen de reservas es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
RESERVAS		
Reserva Legal	-3,523.46	-3,523.46
Reserva Facultativa o Estatutaria	0.00	0.00
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>2014</u>	<u>2013</u>
Resultados Acumulados provenientes Adopción Primera vez NIIF	11,185.18	11,185.18
Superavit por Revaluación Propiedades, Planta y Equipo	-333,138.86	-333,138.86
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 2014:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ventas Estación Baeza		
Ventas Diesel	-2,045,210.76	-2,057,974.00
Ventas Gasolina Super	-241,634.74	-243,361.65
Ventas Gasolina Extra	-490,720.97	-465,357.56
Ventas Estación Baeza	-2,777,566.47	-2,766,693.21
Ventas Aceites y Lubricantes	-31,905.96	-32,384.46
Ventas Lubricadora	-31,905.96	-32,384.46
Ventas de Taller	-57,148.37	-65,336.84
Ventas Taller	-57,148.37	-65,336.84
Ventas Refrigerios	0.00	0.00
Ventas Refrigerios	0.00	0.00
Otros Ingresos		
Arriendo Minimarket Baeza	-2,142.84	-2,142.84
Arriendo Terreno Quito	-23,571.48	-23,571.48
Intereses Ganados	-471.58	-1,290.39
Ingreso Reparación Carrocerías 30%	-972.82	-4,118.30
Mantenimiento mensual vehículos	-82,489.23	-177,324.21
Otros Ingresos	-7,541.67	-4,107.00
Total Otros Ingresos	-117,189.62	-212,554.22
TOTAL INGRESOS	-2,983,810.42	-3,076,968.73

14. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

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

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Costo de Ventas	2,461,160.58	2,455,937.27
Gastos de Estación Baeza	217,033.46	223,514.55
Gastos de Lubricadora	11,785.85	7,313.60
Gastos de Taller	157,013.42	207,079.57
Gastos de Tanquero	61,616.19	0.00
Gastos de Administración	45,910.49	157,059.71
Gastos de Estación Virgen de Agua Santa	6,988.08	637.00
Total	2,961,508.07	3,051,541.70

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

		2014	2013
6.1.1.01.	GASTOS LABORALES BAEZA		
6.1.1.01.001	SALARIO UNIFICADO	51,877.75	57,522.39
6.1.1.01.003	HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	2,349.10	4,674.75
6.1.1.01.005	XIII SUELDO	4,702.61	5,328.27
6.1.1.01.006	XIV SUELDO	3,730.59	3,813.36
6.1.1.01.007	APORTE PATRONAL	6,856.42	7,768.61
6.1.1.01.008	FONDO DE RESERVA	3,507.24	3,606.83
6.1.1.01.009	VACACIONES	2,351.30	2,196.75
6.1.1.01.012	SEGUROS MEDICOS	0.00	0.00
6.1.1.01.013	BONIFICACION ADICIONAL	100.00	0.00
6.1.1.01.015	UNIFORMES	131.47	0.00
6.1.1.01.016	JUBILACION PATRONAL	1,909.93	3,591.12
6.1.1.01.017	BONIFICACION POR DESAHUCIO	445.14	796.64
6.1.1.01.030	DISTRIB. SUELDOS ADMINISTRACION	<u>39,051.18</u>	<u>0.00</u>
6.1.1.01.	GASTOS LABORALES BAEZA	117,012.73	89,298.72
6.1.1.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES		
6.1.1.02.001	PAPELERIA	89.79	38.10
6.1.1.02.002	COPIAS	0.00	15.90
6.1.1.02.003	ACCESORIOS DE OFICINA	217.17	388.85
6.1.1.02.004	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	5,231.21	4,718.02
6.1.1.02.005	IMPRESA Y DOCUMENTOS	1,228.21	2,069.90
6.1.1.02.006	HERRAMIENTAS	<u>449.89</u>	<u>1,194.90</u>
6.1.1.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES	7,216.27	8,425.67
6.1.1.03.	COMUNICACIONES		
6.1.1.03.001	TELEFONIA FIJA	712.04	829.14
6.1.1.03.002	TELEFONIA CELULAR	151.81	95.73
6.1.1.03.005	ENVIOS	<u>124.91</u>	<u>23.14</u>
6.1.1.03.	COMUNICACIONES	988.76	948.01
6.1.1.04.	SERVICIOS BASICOS		
6.1.1.04.001	AGUA POTABLE	709.23	309.20
6.1.1.04.002	LUZ ELECTRICA	<u>6,625.92</u>	<u>5,610.37</u>
6.1.1.04.	SERVICIOS BASICOS	7,335.15	5,919.57
6.1.1.05.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
6.1.1.05.001	PATENTE MUNICIPAL	1,530.57	6,147.65
6.1.1.05.002	1,5X MIL	1,711.45	1,148.23
6.1.1.05.003	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	363.10	632.83
6.1.1.05.004	PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	446.20	1,131.84
6.1.1.05.006	PERMISO DNH	2,750.00	2,750.00
6.1.1.05.007	MATRICULA TANQUERO	<u>0.00</u>	<u>10,036.78</u>
6.1.1.05.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6,801.32	21,847.33
6.1.1.06.	MANTENIMIENTO		
6.1.1.06.001	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	1,469.08	256.27
6.1.1.06.002	MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES	0.00	62.50

6.1.1.06.003	MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00
6.1.1.06.004	MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION	151.49	100.18
6.1.1.06.005	MANTENIMIENTO VEHICULOS	0.00	0.00
6.1.1.06.006	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	1,255.46	2,086.43
6.1.1.06.007	MANTENIMIENTO ESTACION BAEZA	2,179.42	4,677.33
6.1.1.06.008	MANTENIMIENTO TANQUERO	0.00	20,441.47
6.1.1.06.	MANTENIMIENTO	5,055.45	27,624.18
6.1.1.07.	DEPRECIACIONES		
6.1.1.07.001	DEPRECIACION EDIFICIOS	7,322.10	0.00
6.1.1.07.003	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	4.80	0.00
6.1.1.07.004	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	203.52	0.00
6.1.1.07.006	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	14,216.16	0.00
6.1.1.07.007	DEPRECIACION PROGRAMAS DE COMPUTACION	594.00	0.00
6.1.1.07.	DEPRECIACIONES	22,340.58	0.00
6.1.1.08.	MOVILIZACION		
6.1.1.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	1,027.23	873.94
6.1.1.08.002	PASAJES	12.89	26.00
6.1.1.08.003	FLETES VEHICULOS	150.00	0.00
6.1.1.08.004	TRANSPORTE COMBUSTIBLES	4,607.64	42,581.06
6.1.1.08.006	TRANS. DEPOSITOS	1,963.00	1,369.00
6.1.1.08.007	COMBUSTIBLE GENERADOR	69.45	10,715.89
6.1.1.08.008	TRANSPORTE COMBUSTIBLE PETROSHYRIS	34,489.00	0.00
6.1.1.08.	MOVILIZACION	42,319.21	55,565.89
6.1.1.09.	ALIMENTACION		
6.1.1.09.001	REFRIGERIO O ALIMENTACION	28.99	550.62
6.1.1.09.002	VASOS Y ENVASES	485.70	641.13
6.1.1.09.003	CAF E	1,114.91	1,207.25
6.1.1.09.004	AZUCAR	923.40	1,050.37
6.1.1.09.	ALIMENTACION	2,553.00	3,449.37
6.1.1.10.	PRESTACION DE SERVICIOS		
6.1.1.10.001	HONORARIOS PROFESIONALES	1,020.00	1,781.59
6.1.1.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	2,135.78	1,720.52
6.1.1.10.003	CAPACITACION Y SEMINARIOS	0.00	108.86
6.1.1.10.	PRESTACION DE SERVICIOS	3,155.78	3,610.97
6.1.1.11.	GASTOS SEGUROS		
6.1.1.11.001	SEGURO INCENDIO		0.00
6.1.1.11.002	SEGURO VEHICULOS	0.00	3,405.05
6.1.1.11.003	SEGURO ROBO	0.00	1,456.46
6.1.1.11.005	SEGURO GARANTIA AMBIENTAL	434.20	0.00
6.1.1.11.	GASTOS SEGUROS	434.20	4,861.51
6.1.1.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		
6.1.1.12.001	PUBLICACIONES	178.33	68.02
6.1.1.12.002	CONDOLENCIAS	0.00	0.00
6.1.1.12.003	OFRENDAS SOCIOS	0.00	15.00
6.1.1.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	85.00	136.50

6.1.1.12.005	GASTOS BANCARIOS	1,550.72	1,743.84
6.1.1.12.006	INTERESES Y MULTAS SRI	6.96	-0.03
6.1.1.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	1,821.01	1,963.33
6.1.1.	GASTOS ESTACION BAEZA	217,033.46	223,514.55
6.1.2.	GASTOS LUBRICADORA		
6.1.2.01.	GASTOS LABORALES LUBRICADORA		
6.1.2.01.001	SALARIO UNIFICADO	4,219.98	3,985.43
6.1.2.01.003	HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	0.00	84.75
6.1.2.01.005	XIII SUELDO	351.65	339.19
6.1.2.01.006	XIV SUELDO	337.13	318.88
6.1.2.01.007	APORTE PATRONAL	512.77	494.52
6.1.2.01.008	FONDO DE RESERVA	262.91	42.36
6.1.2.01.009	VACACIONES	175.88	169.60
6.1.2.01.015	UNIFORMES	17.37	0.00
6.1.2.01.016	JUBILACION PATRONAL	123.55	78.81
6.1.2.01.017	BONIFICACION POR DESAHUCIO	28.35	13.57
6.1.2.01.030	DISTRIB. SUELDOS ADMINISTRACION	4,267.64	0.00
6.1.2.01.	GASTOS LABORALES LUBRICADORA	10,297.23	5,527.11
6.1.2.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES		
6.1.2.02.004	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	415.25	751.70
6.1.2.02.006	HERRAMIENTAS	15.00	31.75
6.1.2.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES	430.25	783.45
6.1.2.04.	SERVICIOS BASICOS		
6.1.2.04.001	AGUA POTABLE	401.70	602.60
6.1.2.04.	SERVICIOS BASICOS	401.70	602.60
6.1.2.06.	MANTENIMIENTO		
6.1.2.06.005	MANTENIMIENTO VEHICULOS	0.00	0.00
6.1.2.06.006	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	169.23	256.44
6.1.2.06.	MANTENIMIENTO	169.23	256.44
6.1.2.07.	DEPRECIACIONES		
6.1.2.07.006	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	487.44	0.00
6.1.2.07.	DEPRECIACIONES	487.44	0.00
6.1.2.08.	MOVILIZACION		
6.1.2.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	0.00	0.00
6.1.2.08.003	FLETES VEHICULOS	0.00	94.00
6.1.2.08.	MOVILIZACION	0.00	94.00
6.1.2.10.	PRESTACION DE SERVICIOS		
6.1.2.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	0.00	50.00
6.1.2.10.	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	50.00
6.1.2.	GASTOS LUBRICADORA	11,785.85	7,313.60
6.1.3.	GASTOS TALLER		
6.1.3.01.	GASTOS LABORALES TALLER		
6.1.3.01.001	SALARIO UNIFICADO	16,203.83	11,700.00
6.1.3.01.003	HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	1,226.85	263.91
6.1.3.01.005	XIII SUELDO	1,469.18	996.99

6.1.3.01.006	XIV SUELDO	1,017.17	636.00
6.1.3.01.007	APORTE PATRONAL	2,142.08	1,453.60
6.1.3.01.008	FONDO DE RESERVA	1,468.56	996.61
6.1.3.01.009	VACACIONES	734.58	498.54
6.1.3.01.016	JUBILACION PATRONAL	490.03	958.79
6.1.3.01.017	BONIFICACION POR DESAHUCIO	116.01	205.55
6.1.3.01.030	DISTRIB. SUELDOS ADMINISTRACION	15,099.09	0.00
6.1.3.01.	GASTOS LABORALES TALLER	39,967.38	17,709.99
6.1.3.02.	HERRAMIENTAS Y MATERIALES		
6.1.3.02.001	MATERIALES DE LIMPIEZA	174.58	51.61
6.1.3.02.002	UNIFORMES EMPLEADOS	0.00	0.00
6.1.3.02.003	MATERIALES ELECTRICOS	29.82	251.26
6.1.3.02.004	MATERIALES PINTURAS	9,634.32	13,159.91
6.1.3.02.005	IMPRESA Y DOCUMENTOS	120.00	0.00
6.1.3.02.006	HERRAMIENTAS	111.52	573.15
6.1.3.02.007	MATERIALES CARROCERIAS	54,626.15	104,343.58
6.1.3.02.	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	64,696.39	118,379.51
6.1.3.03.	COMUNICACIONES		
6.1.3.03.002	TELEFONIA CELULAR	215.93	417.00
6.1.3.03.	COMUNICACIONES	215.93	417.00
6.1.3.04.	SERVICIOS BASICOS		
6.1.3.04.001	AGUA POTABLE	0.00	0.00
6.1.3.04.002	LUZ ALECTRICA	1,189.92	734.43
6.1.3.04.	SERVICIOS BASICOS	1,189.92	734.43
6.1.3.06.	MANTENIMIENTO		
6.1.3.06.001	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	99.50	0.00
6.1.3.06.006	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	36.61	355.60
6.1.3.06.	MANTENIMIENTO	136.11	355.60
6.1.3.07.	DEPRECIACIONES		
6.1.3.07.005	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	752.88	0.00
6.1.3.07.	DEPRECIACIONES	752.88	0.00
6.1.3.08.	MOVILIZACION		
6.1.3.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	4,562.18	6,651.69
6.1.3.08.002	GARAJE RETEN POLICIA	21.00	182.12
6.1.3.08.003	FLETES VEHICULOS	549.96	473.00
6.1.3.08.004	TRANSPORTE COMBUSTIBLES	0.00	0.00
6.1.3.08.005	HOSPEDAJE	0.00	215.36
6.1.3.08.006	TRANS GRUAS	5,707.07	4,681.48
6.1.3.08.	MOVILIZACION	10,840.21	12,203.65
6.1.3.09.	ALIMENTACION		
6.1.3.09.001	AGUA BOTELLON	25.44	35.89
6.1.3.09.002	REFRIGERIOS	33.48	822.31
6.1.3.09.	ALIMENTACION	58.92	858.20
6.1.3.10.	PRESTACION DE SERVICIOS		
6.1.3.10.001	HONORARIOS PROFESIONALES	13,838.37	13,708.67

6.1.3.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	5,335.50	15,447.14
6.1.3.10.004	TEMPLADA Y ENDEREZADA	1,475.00	6,023.52
6.1.3.10.	PRESTACION DE SERVICIOS	20,648.87	35,179.33
6.1.3.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		
6.1.3.12.001	GASTOS JUDICIALES ACCIDENTES	18,095.18	20,924.90
6.1.3.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	411.63	316.96
6.1.3.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	18,506.81	21,241.86
6.1.3.	GASTOS TALLER	157,013.42	207,079.57
6.1.4.	GASTOS REFRIGERIOS		
6.1.4.01.	GASTOS LABORALES REFRIGERIOS		
6.1.4.01.001	SALARIO UNIFICADO	6,133.60	0.00
6.1.4.01.003	HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	3,963.25	0.00
6.1.4.01.005	XIII SUELDO	976.59	0.00
6.1.4.01.006	XIV SUELDO	410.81	0.00
6.1.4.01.007	APORTE PATRONAL	1,423.82	0.00
6.1.4.01.008	FONDO DE RESERVA	799.68	0.00
6.1.4.01.009	VACACIONES	488.25	0.00
6.1.4.01.010	ALIMENTACION	325.44	0.00
6.1.4.01.015	UNIFORMES	140.89	0.00
6.1.4.01.016	JUBILACION PATRONAL	31.37	0.00
6.1.4.01.017	BONIFICACION POR DESAHUCIO	12.09	0.00
6.1.4.01.030	DISTRIB. SUELDOS ADMINISTRACION	2,883.38	0.00
6.1.4.01.	TOTAL GASTOS LABORALES REFRIGERIOS	17,589.17	0.00
6.1.4.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES		
6.1.4.02.003	CINTAS Y EMBALAJES	0.00	0.00
6.1.4.02.004	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	0.00	0.00
6.1.4.02.	TOTAL SUMINISTROS Y MATERIALES	0.00	0.00
6.1.4.05.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
6.1.4.05.002	MATRICULA	101.50	0.00
6.1.4.05.004	PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	167.73	0.00
6.1.4.05.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	269.23	0.00
6.1.4.06.	MANTENIMIENTO		
6.1.4.06.001	MANTENIMIENTO CAMBIO DE ACEITE	2,746.83	0.00
6.1.4.06.002	MANTENIMIENTO CAMBIO LLANTAS	9,334.89	0.00
6.1.4.06.003	MANTENIMIENTO FITROS	555.94	0.00
6.1.4.06.004	MANTENIMIENTO MOTOR	865.50	0.00
6.1.4.06.006	MANTENIMIENTO TANQUE	124.83	0.00
6.1.4.06.007	MANTENIMIENTO INSTALACIONES ELECTRICAS	781.32	0.00
6.1.4.06.008	MANTENIMIENTO TANQUERO	1,265.55	0.00
6.1.4.06.	TOTAL MANTENIMIENTO	15,674.86	0.00
6.1.4.07.	DEPRECIACIONES		
6.1.4.07.005	DEPRECIACION VEHICULOS	9,658.22	0.00
6.1.4.07.	DEPRECIACIONES	9,658.22	0.00
6.1.4.08.	MOVILIZACION		
6.1.4.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	329.31	0.00

6.1.4.08.002	PASAJES	225.89	0.00
6.1.4.08.003	FLETES VEHICULOS	202.02	0.00
6.1.4.08.004	TRANSPORTE REFRIGERIOS	11,080.48	0.00
6.1.4.08.	TOTAL MOVILIZACION	11,837.70	0.00
6.1.4.09.	ALIMENTACION		
6.1.4.09.001	RESTAURANTE	43.04	0.00
6.1.4.09.	ALIMENTACION	43.04	0.00
6.1.4.10.	PRESTACION DE SERVICIOS		
6.1.4.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	2,539.36	
6.1.4.10.003	CAPACITACION Y SEMINARIOS	30.00	0.00
6.1.4.10.	TOTAL PRESTACION DE SERVICIOS	2,569.36	0.00
6.1.4.11.	GASTOS SEGUROS		
6.1.4.11.002	SEGURO VEHICULOS	3,714.61	0.00
6.1.4.11.	GASTOS SEGUROS	3,714.61	0.00
6.1.4.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		
6.1.4.12.001	PUBLICACIONES	20.00	0.00
6.1.4.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	240.00	0.00
6.1.4.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	260.00	0.00
6.1.4.	TOTAL GASTOS REFRIGERIOS	61,616.19	0.00
6.1.5.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
6.1.5.01.	GASTOS LABORALES ADMINISTRATIVOS		
6.1.5.01.001	SALARIO UNIFICADO	45,622.00	44,628.00
6.1.5.01.002	BONO RESPONSABILIDAD	0.00	1,500.00
6.1.5.01.003	HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS	1,185.08	912.67
6.1.5.01.005	XIII SUELDO	2,112.11	2,091.07
6.1.5.01.006	XIV SUELDO	803.74	954.00
6.1.5.01.007	APORTE PATRONAL	5,703.90	5,533.18
6.1.5.01.008	FONDO DE RESERVA	3,780.13	3,793.54
6.1.5.01.009	VACACIONES	1,956.09	1,897.53
6.1.5.01.013	BONIFICACION ADICIONAL	0.00	500.00
6.1.5.01.014	AGASAJO NAVIDEÑO	0.00	13,953.59
6.1.5.01.015	UNIFORMES	211.00	155.44
6.1.5.01.016	JUBILACION PATRONAL	917.99	1,918.70
6.1.5.01.017	BONIFICACION POR DESAHUCIO	520.69	435.67
6.1.5.01.030	DISTRIB. SUELDOS ADMINISTRACION	-61,301.29	0.00
6.1.5.01.	GASTOS LABORALES ADMINISTRATIVOS	1,511.44	78,273.39
6.1.5.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES		
6.1.5.02.001	PAPELERIA	367.82	309.99
6.1.5.02.002	COPIAS E IMPRESIONES	22.10	33.15
6.1.5.02.003	ACCESORIOS DE OFICNA	51.50	450.90
6.1.5.02.004	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	132.63	348.16
6.1.5.02.005	MATERIALES DE IMPRENTA	407.00	756.00
6.1.5.02.006	MEDICINAS - FARMACIA	0.80	64.05
6.1.5.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES	981.85	1,962.25
6.1.5.03.	COMUNICACIONES		

6.1.5.03.001	TELEFONIA FIJA	211.50	255.03
6.1.5.03.002	TELEFONIA CELULAR	254.92	711.25
6.1.5.03.003	INTERNET	428.52	464.24
6.1.5.03.005	ENVIOS	191.44	92.02
6.1.5.03.	COMUNICACIONES	1,086.38	1,522.54
6.1.5.04.	SERVICIOS BASICOS		
6.1.5.04.002	LUZ ELECTRICA	0.00	73.26
6.1.5.04.	SERVICIOS BASICOS	0.00	73.26
6.1.5.05.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
6.1.5.05.001	PATENTE MUNICIPAL	1,741.56	388.97
6.1.5.05.002	1.5 POR MIL	673.46	0.00
6.1.5.05.003	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0.00	0.00
6.1.5.05.004	PERMISOS DE FUNCIONAMIENTO	33.76	0.00
6.1.5.05.005	SUPERINTENDENCIA DE CIAS	1,366.71	0.00
6.1.5.05.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3,815.49	388.97
6.1.5.06.	MANTENIMIENTO		
6.1.5.06.001	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	83.42	300.00
6.1.5.06.003	MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00
6.1.5.06.004	MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION	0.00	648.22
6.1.5.06.006	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	26.00
6.1.5.06.007	MANTENIMIENTO PROGRAMAS COMPUTACION	30.00	0.00
6.1.5.06.008	MANTENIMIENTO TANQUERO	0.00	39.00
6.1.5.06.	MANTENIMIENTO	113.42	1,013.22
6.1.5.07.	DEPRECIACIONES		
6.1.5.07.001	DEPRECIACION EDIFICIOS	4,408.80	11,279.28
6.1.5.07.002	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	81.36	81.36
6.1.5.07.003	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	0.00	4.80
6.1.5.07.004	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	152.88	351.00
6.1.5.07.005	DEPRECIACION VEHICULOS	0.00	8,949.00
6.1.5.07.006	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	2,333.34	16,952.93
6.1.5.07.007	DEPRECIACION PROGRAMAS DE COMPUTACION	133.32	727.32
6.1.5.07.010	AMORTIZACION ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
6.1.5.07.	DEPRECIACIONES	7,109.70	38,345.69
6.1.5.08.	REPRESENTACION Y MOVILIZACION		
6.1.5.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	1,263.55	4,842.42
6.1.5.08.002	PASAJES	104.85	166.42
6.1.5.08.003	FLETES VEHICULOS	294.25	519.00
6.1.5.08.004	GASTOS CON PROVEEDORES Y CLIENTES	130.35	300.00
6.1.5.08.005	HOSPEDAJE	0.00	50.00
6.1.5.08.	REPRESENTACION Y MOVILIZACION	1,793.00	5,877.84
6.1.5.09.	ALIMENTACION		
6.1.5.09.001	INSUMOS CAFETERIA	37.04	81.89
6.1.5.09.002	REFRIGERIOS	1,062.46	1,513.54
6.1.5.09.	ALIMENTACION	1,099.50	1,595.43
6.1.5.10.	PRESTACION DE SERVICIOS		

6.1.5.10.001	HONORARIOS PROFESIONALES	6,216.77	1,529.11
6.1.5.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	527.10	801.46
6.1.5.10.003	CAPACITACION Y SEMINARIOS	1,198.00	330.00
6.1.5.10.004	COMISARIO REVISOR	4,226.04	3,873.87
6.1.5.10.005	SESIONES J DIRECTIVOS	1,258.46	130.43
6.1.5.10.	PRESTACION DE SERVICIOS	13,426.37	6,664.87
6.1.5.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		
6.1.5.12.001	PUBLICACIONES	0.00	500.00
6.1.5.12.002	CONDOLENCIAS	48.21	120.00
6.1.5.12.003	OFRENDAS SOCIOS	404.64	185.00
6.1.5.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	0.00	705.58
6.1.5.12.005	GASTOS BANCARIOS	1,711.05	459.87
6.1.5.12.006	INTERESES Y MULTAS SRI	834.28	444.91
6.1.5.12.007	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	0.00	900.00
6.1.5.12.008	PUBLICIDAD	440.42	2,510.88
6.1.5.12.009	INTERES PRESTAMOS	11,534.74	15,516.01
6.1.5.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	14,973.34	21,342.25
6.1.5.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	45,910.49	157,059.71
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	0.00
6.1.6.02.	TOTAL SUMINISTROS Y MATERIALES	0.00	0.00
6.1.6.03.	COMUNICACIONES		
6.1.6.03.002	TELEFONIA CELULAR	0.00	0.00
6.1.6.03.	TOTAL COMUNICACIONES	0.00	0.00
6.1.6.05.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
6.1.6.05.001	PATENTE MUNICIPAL	0.00	0.00
6.1.6.05.003	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0.00	637.00
6.1.6.05.004	PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	450.00	0.00
6.1.6.05.006	PERMISO ARCH	1,300.00	0.00
6.1.6.05.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,750.00	637.00
6.1.6.08.	MOVILIZACION		
6.1.6.08.001	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	835.50	0.00
6.1.6.08.003	FLETES VEHICULOS	0.00	0.00
6.1.6.08.004	GASTOS REPRESENTACION	0.00	0.00
6.1.6.08.	TOTAL MOVILIZACION	835.50	0.00
6.1.6.09.	ALIMENTACION		
6.1.6.09.001	REFRIGERIO O ALIMENTACION	648.90	0.00
6.1.6.09.	TOTAL ALIMENTACION	648.90	0.00
6.1.6.10.	PRESTACION DE SERVICIOS		
6.1.6.10.001	HONORARIOS PROFESIONALES	630.00	0.00
6.1.6.10.002	SERVICIOS OCASIONALES	2,500.00	0.00
6.1.6.10.	TOTAL PRESTACION DE SERVICIOS	3,130.00	0.00
6.1.6.11.	GASTOS SEGUROS		
6.1.6.11.005	SEGURO GARANTIA AMBIENTAL	623.68	0.00

6.1.6.11.	GASTOS SEGUROS	623.68	0.00
6.1.6.12.	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		
6.1.6.12.001	PUBLICACIONES	0.00	0.00
6.1.6.12.004	AYUDA SOCIAL BENEFICA	0.00	0.00
6.1.6.12.005	GASTOS BANCARIOS	0.00	0.00
6.1.6.12.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00
6.1.6.	GASTOS ESTACION VIRGEN DE AGUA SANTA	6,988.08	637.00
6.1	GASTOS OPERACIONALES	530,347.49	595,604.43

15. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.- Los estados financieros al 31 de diciembre del 2014, 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.



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