

COMPAÑIA TRANSPORTES "JERPAZSOL S.A."

**INFORME DE COMISARIO REVISOR
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO DEL 2011**

Señores Accionistas:

Con el objeto de cumplir lo dispuesto en la Ley de Compañías y los Estatutos y en mi calidad de Comisario Revisor de la "Compañía de Transportes JERPAZSOL S.A.", me permito poner a vuestra consideración el Informe de Comisario Revisor correspondiente al ejercicio económico del año 2011.

A fin de elaborar el presente informe se ha realizado una revisión mensual de los Actos Administrativos así como también se ha procedido a la revisión de los Comprobantes de Ingresos y Egresos, Auxiliares y Registros existentes en la Compañía así como también a los Libros Contables del año 2011, razón por la cual pongo en vuestro conocimiento los siguientes aspectos:

1.-ASPECTO ADMINISTRATIVO.-

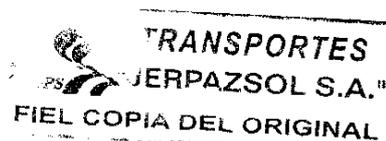
Anotemos que las labores realizadas por la Administración de la Institución se basan en la aplicación de la Ley de Compañías, el Estatuto y los Reglamentos que se hallan vigentes, así como también las disposiciones emanadas por la Junta de Accionistas y el Directorio de la compañía.

Recordemos que existe un Presupuesto de Gastos e Ingresos aprobado por la Junta de Accionistas, al mismo que la administración ha debido sujetarse durante todo el año 2011.

Se resalta que las Transacciones Contables realizadas están amparadas mediante justificativos y documentos individuales tales como Facturas, Notas de Egreso, Notas de Ingreso, Notas de Crédito y Notas de Débito que se hallan archivados en forma cronológica y mensual, destacándose la utilización de un Sistema Contable uniforme que permite un seguimiento adecuado de las labores realizadas.

Las recaudaciones diarias se las deposita íntegramente en la cuenta que mantenemos en la Cámara de Comercio, depósitos que concuerdan con los reportes diarios de recaudación.

Los pagos por los diferentes conceptos se los realiza previa la presentación de los justificativos necesarios y mediante la emisión de la Nota de Egreso respectiva de cheques que firman conjuntamente el Gerente y Presidente de la institución.



2.-ASPECTO FINANCIERO.-

Para efectuar las anotaciones de tipo financiero es importante realizar un análisis de las principales cuentas del Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias cortados al 31 de diciembre del 2011.

De otro lado se adjunta el Cuadro Comparativo de Balances de los años 2010 y 2011, en donde se establecen las diferencias en más o en menos entre las diferentes Cuentas, con sus respectivos porcentajes.

2.1 BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31-2011

2.1.1 CUENTAS DEL ACTIVO.-

El valor total de Activos es de \$ 490.784,61 que se desglosan en las siguientes Cuentas:

2.1.1.1 CAJA Y BANCOS.-

En Caja Chica para gastos menores tenemos un saldo de \$ 104.65, en tanto que en Caja General un saldo de \$ 114,40.

De otro lado tenemos la Cuenta Bancos con un saldo en la Cámara de Comercio por \$ 14.089.80, en conjunto representa el 2.2 % con respecto al total del Activo.

2.1.1.2 INVERSIONES EN BANCOS.-

Con relación al Total del Balance esta cuenta representa el 75.89 % lo que resulta tener una disponibilidad muy alta con un valor de \$ 372.465,76 en inversiones lo que da como resultado que la empresa tenga un Ingreso Financiero de \$ 37.704.62 valor que viene a financiar los gastos realizados por la compañía.

Destaquemos que el promedio de renta de inversiones esta en el orden del 9.50% sobre el capital lo cual lo considero una muy buena renta que pocas instituciones financieras lo pagan.

Durante el año 2011 en forma permanente se han realizado los traspasos de la Cuenta de Bancos a Inversiones para obtener réditos en beneficio de la empresa.

2.1.1.3 CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ADMINISTRATIVAS.-

El valor de ésta cuenta es \$ 6.877.69, se desglosan en :

ANTICIPO A PROVEEDORES con saldo mínimo de \$ 100,00.

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS, existe la cantidad de \$ 6.777.69 que están pendientes de cobrar a dos socios y debido al problema de cobro



2



considero que estos valores deben ser trasladados a la Cuenta Amortización Cuentas por Cobrar Años Anteriores.

2.1.1.4 RETENCIONES FISCALES.- Con un valor de \$ 9.555.64 que lo componen las siguientes cuentas:

RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA con un saldo consignado ante el SRI por \$ 755.68,

CREDITO TRIBUTARIO del IVA por \$ 620.62 , valor éste que debemos liquidarlo en el SRI

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA con un valor de \$ 6.266.58, como producto de anticipo entregados al SRI en los años 2009 y 2010, y que en el presente año se liquidará, adicionalmente tenemos un Anticipo de Impuesto a la Renta del año 2011 por \$ 1.912,76

2.1.1.5 ACIVO FIJO.-

Esta cuenta representa el 16.00 % con respecto al Total del Balance, el total de Activos Fijos menos la Depreciación Acumulada presenta un saldo de \$ 78.528.37 con el siguiente detalle:

Edificio	\$	85.880.20
Muebles de Oficina		20.161.48
Equipo de Cómputo		5.244.07
Muebles y Equipos de Salón		3.859.29
Menos Depreciación Acumulada Total		<u>- 36.616.67</u>

TOTAL ACTIVOS \$ **78.528.37**

Anotemos que durante el año se han realizado adecuaciones al edificio que alcanzan a \$ 17.760,57, y de otro lado una compra de Equipo de Cómputo de \$ 650,00.

Para la depreciación Acumulada se utiliza el método de Línea Recta con valores iguales de la depreciación para cada año según el tipo de bien.

2.1.1.6 DIFERIDOS AMORTIZABLES.-

Esta contiene el saldo de Cuentas por Cobrar de Años Anteriores con un saldo de \$ 8.848.30, valor que deberá ser amortizado en los siguientes tres años

2.1.2 CUENTAS DEL PASIVO.-

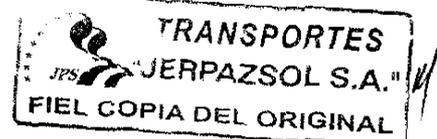
Con un valor total de \$ 490.784,61 que lo componen las siguientes Cuentas:

2.1.2.1 OBLIGACIONES PATRONALES.-

Tenemos un valor acumulado por cancelar de \$ 8.496.29; en este valor se incluye de acuerdo a la aplicación de una nueva norma obligatoria un valor



3



por **JUBILACION PATRONAL** de \$ 3.462,20 y un valor por **DESAHUCIO** por \$ 896,43 por lo que tenemos un valor de \$ 4.137,66 por Obligaciones Patronales que se liquidarán en el año 2012.

2.1.2.2 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.-

Como saldos por pagar al S.R.I. tenemos un valor de \$ 954.35 que se cancela al mes siguiente de su contabilización por **RETENCIÓN EN LA FUENTE** \$ 68.05 y **RETENCIÓN IVA** \$ 886.30

2.1.2.3 OBLIGACIONES POR PAGAR.-

Tenemos Utilidades de Accionistas de años anteriores que no han retirado por \$ 1.316.79

2.1.2.4 CUENTAS POR PAGAR.-

Tenemos un saldo de \$ 11.389.82, incluye un Sobregiro Bancario por \$ 36,72 y saldos por cancelar a accionistas de años anteriores por \$ 11.353,10

2.1.3 CAPITAL Y PATRIMONIO.-

Dentro de éste grupo de cuentas anotamos:

2.1.3.1 CAPITAL SOCIAL.-

En esta cuenta tenemos el **CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO** con un valor de \$ 44.082,00 que se halla distribuido entre 46 Socios.

2.1.3.2 FUTURA CAPITALIZACIÓN.-

El valor para futura capitalización que se halla en proceso es de \$ 350.191,80, proceso que debería concluirse en el presente año.

2.1.3.2 RESERVAS Y RESULTADOS

Por concepto de **RESERVAS** tenemos un valor de \$ 25.576.35 que lo conforman la **RESERVA LEGAL** con \$ 7.404.67, **RESERVA ESTATUTARIA** por \$ 3.443.36 y **RESERVA FACULTATIVA** por \$ 14.728.32.

Como **RESULTADO DEL EJERCICIO** por **EL AÑO 2011** tenemos una **UTILIDAD** de \$ 48.777.21, este resultado se debe especialmente al traspaso de unidades

2.2 ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A DICL. 31-2011

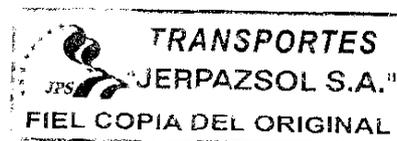
Del análisis al Estado de Pérdidas y Ganancias se tienen los siguientes resultados y cometarios:

2.2.1 INGRESOS

Por Grupos de Ingresos se presenta el siguiente resumen:



4



INGRESOS POR SERVICIO DE TRANSPORTE	86.418.30
Admisión Transporte	\$ 69.153.34
Permiso de Salida	62.52
Cuotas Administrativas	<u>17.202.44</u>
OTROS INGRESOS	2.223.33
INGRESOS FINANCIEROS (Intereses Recibidos)	<u>37.863.68</u>
TOTAL DE INGRESOS	\$ 126.505.31

2.2.1.1 ADMISIÓN DE TRANSPORTE, valor de \$ 69.153.34 que corresponde al valor entregado por nuevos socios admitidos en la Institución por 6 traspasos, valor considerable que afecta considerablemente a los ingresos de la Compañía, representan el 54.66% del total de ingresos.

2.2.1.2 PERMISOS DE SALIDA, por valores recibidos de socios por viajes realizados fuera de la ciudad \$ 62.52

2.2.1.3 CUOTAS ADMINISTRATIVAS, corresponde a la cuota diaria de \$ 1,24 de enero a abril del 2011 y a partir de mayo del 2011 la cuota es de \$ 2.20 para Gastos Administrativos que entregamos cada uno de los socios con un total de \$ 17.202.44

2.2.1.4 OTROS INGRESOS, suman \$ 2.223.33 por multas de Deportes, Vigilancia y Otros Ingresos.

2.2.1.5 INGRESOS FINANCIEROS, en este rubro se han contabilizado los Intereses recibidos por INVERSIONES \$ 37.863.68, y como se indicó anteriormente éstos intereses financian directamente el Presupuesto de la institución, estos ingresos representan el 29.93% con respecto al total de los Ingresos

2.2.2 EGRESOS

El total de Egresos o Gastos alcanza a la cantidad de \$ 77.728.10, detallándose entre los gastos considerables los siguientes:

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	20.795.83
ANIVERSARIO	11.899.84
HONORARIOS (INCLUYE GASTOS LEGALES)	8.729.26
DEPRECIACIONES	6.480.91
GASTOS AMORTIZACION CUENTAS POR COBRAR	4.424.14
GASTOS DE JUBILACION PATRONAL	3.458.52
SERVICIOS BASICOS	3.348.86
MANTENIMIENTO DE ACTIVOS	2.348.08
GASTOS DE GESTIÓN	2.309.84
GASTOS COMISIÓN DE DEPORTES	2.034.80
IMPUESTOS	1.867.31
AFILIACIONES	1.400.00



LIMPIEZA Y ASEO	1.378.56
AGUINALDO NAVIDEÑO	1.162.16
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.144.60
GASTOS DE REPRESENTACION	1.128.00
GASTOS MENORES DE MIL US.SUMAN	3.817.39

Debemos anotar que todos los gastos se hallan debidamente justificados con los respectivos Comprobantes de Egreso en donde consta el beneficiario de pago y el concepto, hallándose archivados en forma cronológica.

2.2.3 UTILIDAD DEL EJERCICIO.-

Restando al TOTAL DE INGRESOS \$ 126.505.31 el TOTAL DE GASTOS \$ 77.728.10 nos da una **UTILIDAD DE EJERCICIO POR \$ 48.777.21**

De esta Utilidad deberá realizarse la Distribución de: Utilidades a Trabajadores, la Retención del Impuesto a la Renta y las Reservas respectivas; finalmente el saldo de la Utilidad Líquida la Junta General de Accionistas deberá decidir el destino de la misma sugiriendo a los señores accionistas aprueben la capitalización de esta utilidad bajo la siguiente distribución:

UTILIDAD CONTABLE	48.777,21
Menos UTILIDAD TRABAJADORES 15%	7.316.58
Menos IMPUESTO A LA RENTA	7.136.04
Menos RESERVA LEGAL	3.432.46
Menos RESERVA ESTATUTARIA	<u>1.716.23</u>

UTILIDAD A REINVERTIR 29.175.90

3. -SITUACIÓN FINANCIERA.-

Puntualicemos varios Índices Financieros con el objeto de establecer la Situación Financiera de la Institución, y entre los más importantes detallamos:

Tomando del BALANCE GENERAL anotamos:

A.- CAPITAL DE TRABAJO = ACTIVO CORRIENTE MENOS PASIVO CORRIENTE

$$= 386.774.61 - 22.157.25 = 364.617.36$$

En la Compañía existe un capital de trabajo muy elevado por este motivo son las Inversiones que se desarrollan y éstas a su vez producen una buena rentabilidad.



B.- INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENT}} = \frac{386.774.61}{22.157.25} = 17.45 \text{ veces}$$

Con respecto a lo anotado debemos puntualizar que el **INDICE DE LIQUIDEZ** de la Institución es muy elevado, se puede invertir el excedente pero siempre y cuando generen ingresos inmediatos que cubran el presupuesto de gastos de la institución.

C.- ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO

Para establecer este indicador únicamente tomamos los valores del PASIVO y del PATRIMONIO

PASIVO	\$	22.157.25	4.52 %
PATRIMONIO		468.627.36	95.48 %

De las cifras anotadas tenemos que el financiamiento propio de la empresa es del 95.48% que es un porcentaje muy bueno y el financiamiento de terceros es apenas de del 4.52 %.

D.- INDICE PATRIMONIAL

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{468.627.36}{490.784.61} = 95.48 \%$$

Expresa que nuestro patrimonio constituye el 95.48 % con respecto al Total de Activos

De análisis del ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS tenemos;

E.- RENDIMIENTO DEL CAPITAL

Para obtener el Rendimiento del Capital tomamos la Utilidad del Ejercicio \$48.777.21 y restamos 15% de participación de Trabajadores \$ 7.316.58 y el Impuesto a la Renta \$ 7.136.04 quedando la Utilidad Líquida de \$ 32.324.59

$$\frac{\text{UTILIDAD LIQUIDA}}{\text{CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO}} = \frac{32.324.59}{44.082.00} \times 100 = 77.86 \%$$

Durante el ejercicio económico existe una Rentabilidad del Capital Suscrito y Pagado que es del 77.86 %, es decir una rentabilidad sumamente alta.



4.- OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Debo anotar que se ha realizado una revisión de los hechos contables producidos en el año 2011, por lo que en mi opinión los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTES JERPAZSOL S.A. al 31 de diciembre del 2011, y se han establecido los verdaderos resultados operacionales según lo demuestra el Estado de Resultados de conformidad con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

5.- RECOMENDACIONES.-

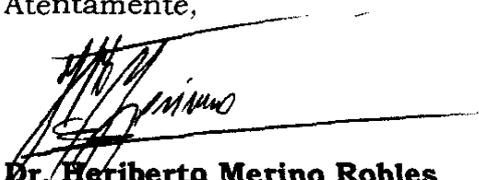
.-En base a las verificaciones contables efectuadas en el presente Informe, me permito recomendar a los señores Accionistas, aprobar los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2010.

.-Considero que a fin de capitalizar a la Institución y no disminuir su disponibilidad, la Junta deberá aprobar la reinversión de las Utilidades a Repartirse, a su vez esto de acuerdo con la actual Normativa Tributaria permite pagar el 14% de Impuesto en vez del 24%, reitero que la Utilidad a Reinvertir es de \$ 29.175,90

.-Es necesario exigir la cancelación de la Cuentas por Cobrar de las Cuotas Administrativas y a su vez realizar la liquidación con Cuentas Por Pagar.

.-Finalmente debo anotar que la existencia de una liquidez muy elevada debe ser aprovechada de inmediato a fin de realizar la inversión en otras actividades relacionadas con el transporte que representen utilidades que se hallen sobre el 9.5% que se obtienen en las Inversiones actuales.

Atentamente,


Dr. Heriberto Merino Robles
COMISARIO REVISOR
C.P.A. Reg. 18.187



COMPAÑÍA DE TRANSPORTES JERPAZSOL S.A.

CUADRO COMPARATIVO DE BALANCES DE AÑOS 2010 Y 2011

CUENTAS	AÑO 2010	AÑO 2011	INCR.o DISM.	PORCENTAJE %
BALANCE GENERAL				
ACTIVO				
INVERSIONES	307.743,59	372.465,76	64.722,17	21,03
CAJA	100,28	219,05	118,77	118,44
BANCOS	-137,35	14.089,80	14.227,15	-10.358,32
CUENTAS POR COBRAR	37.025,39	6.877,69	-30.147,70	-81,42
RETENCIONES FISCALES	7.409,72	9.555,64	2.145,92	28,96
DEUDORES VARIOS		200,00	200,00	100,00
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	66.598,71	78.528,37	11.929,66	17,91
DIFERIDOS AMORTIZABLES	13.272,44	8.848,30	-4.424,14	-33,33
TOTAL ACTIVOS	432.012,78	490.784,61	58.771,83	13,60
PASIVO				
OBLIGACIONES PATRONALES	3.084,12	8.496,29	5.412,17	175,49
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	355,10	954,35	599,25	168,76
OBLIGACIONES POR PAGAR(Util.Accion.2006)	1.087,40	1.316,79	229,39	21,10
CUENTAS POR PAGAR	6.333,68	11.389,82	5.056,14	79,83
TOTAL PASIVO	10.860,30	22.157,25	11.296,95	104,02
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	44.082,00	44.082,00	-	-
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	350.191,80	350.191,80	-	-
RESERVA LEGAL	7.387,41	7.404,67	17,26	0,23
RESERVA ESTATUTARIA	3.443,36	3.443,36	-	-
RESERVA FACULTATIVA	14.728,32	14.728,32	-	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.319,59	48.777,21	47.457,62	3.596,39
PATRIMONIO	421.152,48	468.627,36	47.474,88	11,27
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	432.012,78	490.784,61	58.771,83	13,60
ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS				
INGRESOS	67.907,29	126.505,31	58.598,02	
INGRESOS OPERACIONALES	41.639,73	88.641,63	47.001,90	112,88
PERMISOS DE SALIDA	239,47	62,52	-176,95	-7,39
ADMISION	16.547,37	69.153,34	52.605,97	100,00
CUOTAS ADMINISTRATIVAS	23.859,80	17.202,44	-6.657,36	-27,90
MULTAS SESIONES	-	-	-	100,00
MULTAS DEPORTES	149,27	635,53	486,26	325,76
MULTAS VIGILANCIA	666,64	1.482,40	815,76	122,37
OTROS INGRESOS	177,18	105,40	-71,78	-
INGRESOS FINANCIEROS	26.267,56	37.863,68	11.596,12	44,15



TRANSPORTES
 JERPAZSOL S.A.
 FIEL COPIA DEL ORIGINAL

EGRESOS				
GASTOS ADMINISTRATIVOS	66.661,78	77.728,10	11.066,32	16,60
SUELDOS	12.912,00	15.648,00	2.736,00	21,19
APORTE PATRONAL	1.568,76	1.646,04	77,28	4,93
FONDO DE RESERVA	1.075,94	1.128,74	52,80	4,91
DECIMO TERCER SUELDO	1.076,04	1.128,99	52,95	4,92
DECIMO CUARTO SUELDO	484,00	528,00	44,00	9,09
HONORARIOS	12.695,20	8.672,00	-4.023,20	-31,69
SERVICIOS CONTRATADOS	-	57,26	57,26	100,00
SERVICIOS BASICOS	2.382,20	2.891,12	508,92	21,36
COMUNICACIONES	343,22	457,74	114,52	33,37
MATERIALES DE OFICINA	1.927,64	497,42	-1.430,22	-74,20
GASTOS DE MOVILIZACION	1,50	2,81	1,31	87,33
PUBLICACIONES	181,86	45,00	-136,86	-75,26
LIMPIEZA Y ASEO	1.321,35	1.378,56	57,21	4,33
GASTOS BANCARIOS	117,16	146,89	29,73	25,38
MANTENIMIENTO ACTIVOS	1.842,68	2.348,08	505,40	27,43
IMPUESTOS	1.874,64	1.867,31	-7,33	-0,39
DEPRECIACIONES	6.064,09	6.480,91	416,82	6,87
GASTOS DE GESTION	525,00	2.309,84	1.784,84	339,97
CONTRIBUCIONES Y DONACIONES	755,42	380,03	-375,39	-49,69
SUMINISTROS VARIOS	331,37	543,75	212,38	64,09
MATERIALES Y UTILES	-	46,12	46,12	100,00
VACACIONES	614,81	659,87	45,06	7,33
AFILIACIONES	-	1.400,00	1.400,00	100,00
JUNTAS ACCIONISTAS	162,78	83,68	-79,10	-48,59
COMISION DEPORTES	2.196,64	2.034,80	-161,84	-7,37
SUSCRIPCIONES	89,00	112,00	23,00	100,00
DIETAS COMIS. DISC. Y VIGILANCIA	141,93	289,24	147,31	103,79
COMISION DISCIPLINA	21,00	18,00	-3,00	100,00
AGUINALDO NAVIDEÑO	1.365,09	1.162,16	-202,93	-14,87
GASTOS DE REPRESENTACION	470,00	1.128,00	658,00	140,00
REUNIONES DE TRABAJO	388,46	504,06	115,60	29,76
ANIVERSARIO	5.482,43	11.899,84	6.417,41	117,05
GASTOS DIRECTORIO	-	100,06	100,06	100,00
GASTOS NO DEDUCIBLES	3.799,90	1.144,60	-2.655,30	-
HORAS EXTRAS	-	56,19	56,19	100,00
GASTOS DE JUBILACION PATRONAL	-	3.458,42	3.458,42	100,00
GASTOS JUDICIALES	24,00	-	-24,00	-100,00
INTERESES Y MULTAS	1,53	152,00	150,47	-
AMORTIZACION CUENTAS POR COBRAR	4.424,14	4.424,14	-	100,00
GASTOS DESAHUCIO	-	896,43	896,43	100,00
RESULTADOS ACREEDORES	67.907,29	67.907,29	-	-
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	66.661,78	77.728,10	11.066,32	16,60
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.245,51	48.777,21	47.531,70	3.816,24

DR. HERIBERTO MERINO ROBLES
COMISARIO REVISOR

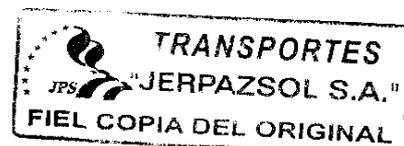


TRANSPORTES
SERPAZSOL S.A.
FIEL COPIA DEL ORIGINAL

COMPANÍA DE TRANSPORTES JERPAZOL S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2011

ACTIVO

DISPONIBLE		
CAJA		
Caja General	114,40	
Caja Chica	<u>104,65</u>	
TOTAL CAJA		219,05
BANCOS		
Produbanco Cta. Cte.		
Camara de Comercio Ahorro	<u>14.089,80</u>	
TOTAL BANCOS		14.089,80
INVERSIONES		
Camara de Comercio	<u>372.465,76</u>	
TOTAL INVERSIONES		<u>372.465,76</u>
TOTAL DISPONIBLE		386.774,61
EXIGIBLE		
CUENTAS POR COBRAR		
Anticipo proveedores	100,00	
Luis Guerrero	1.310,26	
Neil Solis	<u>5.467,43</u>	
TOTAL CUOTAS ADMINISTRATIVAS		6.877,69
RETENCIONES FISCALES		
Retencion Impuesto Renta	755,68	
Credito Tributario IVA	620,62	
Crédito Impuesto a la Renta a favor	6.266,58	
Anticipo Impuesto a la renta año 2011	<u>1.912,76</u>	
TOTAL RETENCIONES FISCALES		9.555,64
DEUDORES VARIOS		
Tasa Municipal	<u>200,00</u>	
TOTAL VARIOS DEUDORES		200,00
TOTAL EXIGIBLE		<u>16.633,33</u>
FIJO		
DEPRECIABLE		
Edificios	85.880,20	
Deprec. Acum. Edificios	-17.837,51	
Muebles de Oficina	20.161,48	
Deprec. Acum. Muebles de Oficina	-9.674,54	
Equipo de Computo	5.244,07	
Deprec. Acum. Equipo de Computo	-4.230,92	
Muebles y Equipo de Salón	3.859,29	
Deprec. Acum. Muebles y Equipo de Salón	-4.873,70	
TOTAL DEPRECIABLE		<u>78.528,37</u>
TOTA FIJO		78.528,37



DIFERIDOS		
AMORTIZABLES		
Amortización Cuentas por cobrar años anteriores	22.120,72	
Amortización Acumulada Cuentas por cobrar	-13.272,42	
TOTAL AMORTIZABLES		<u>8.848,30</u>
TOTAL ACTIVO		<u>490.784,61</u>

PASIVO

PASIVO A CORTO PLAZO		
OBLIGACIONES PATRONALES		
Aportes al IESS	-208,17	
Fondo de Reserva	-237,01	
Décimo Tercer Sueldo	-1.692,22	
Décimo Cuarto Sueldo	-1.047,85	
15% Participación trabajadores	-52,38	
Vacaciones	-849,74	
Prestamos IESS empleados	-50,29	
Jubilación Patronal	-3.462,20	
Desahucio	-896,43	
TOTAL OBLIGACIONES PATRONALES		<u>-8.496,29</u>
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		
Retención en la Fuente Renta	-68,05	
Retención en la Fuente IVA	-886,30	
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		<u>-954,35</u>
OBLIGACIONES POR PAGAR		
Utilidades a Accionistas (Años Anteriores no ret)	-1.316,79	
TOTAL OBLIGACIONES POR PAGAR		<u>-1.316,79</u>
CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas por pagar	-11.353,10	
Sobregiro bancario	-36,72	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		<u>-11.389,82</u>
TOTAL CORTO PLAZO		<u>-22.157,25</u>
TOTAL PASIVO		<u>-22.157,25</u>

PATRIMONIO

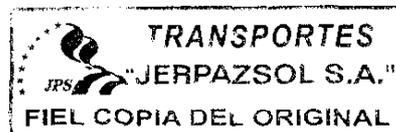
CAPITAL SOCIAL	
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	
Luis Jerez Aguilar	4711
Neil Solis Guevara	474
Alberto Pico Robles	919
Luis Guerrero Vargas	2
Nazario Fiallos Sánchez	919
Alex Valencia Silva	920
Wilson Jeréz Aguilar	1392
Manuel Ramos Mayorga	919
Cesar Perez Salazar	1394
Mentor Lozada Arcos	919
Gerardo Mayorga Mayorga	1394
Lilian Lozada Arcos	920
Santiago Carvajal Mayorga	474
Heriberto Merino Robles	920
Jorge Santamaria Acurio	919
Román Vayas Villalva	474
Vicente Pérez Díaz	1422



Widman Jerez Gutierrez	919	
Germanico Jerez Aguilar	918	
Liliana Gamboa Abril	919	
José Jerez Naranjo	919	
César Reyes Proaño	919	
Hernán Barona Domínguez	1393	
Myriam Altamirano Carrera	474	
Jhon Franco Chiluiza	474	
Lourdes Ortiz Robles	920	
Nelson Altamirano Padilla	919	
Diana Jerez Gutierrez	919	
Hector Lopez Pazmaño	1393	
Byron Palate Masaquiza	1393	
José Criollo Sailema	919	
Franklin Solis Solis	920	
Vicente Cherrez Padilla	919	
Enrique Santamaria Chico	919	
Mélida Solis Solis	920	
Jorge Portero Paredes	920	
Toasa Guanopatin Fidel	920	
Garcés Nuñez Jose Luis	919	
Perez Teresa	474	
Ballesteros Lozada Wilson	474	
Llunitaxi Cesar Anibal	474	
Mayorga Ortiz Edsson	474	
Proaño Hernandez Carmita	920	
Salguero Acurio Rene	474	
Sanchez Ramos Laura	946	
Canscco Arcos Ivan	919	
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		-44.082,00
FUTURA CAPITALIZACION		
Aportes Futuras Capitalizaciones	350.191,80	
TOTAL FUTURA CAPITALIZACION		(350.191,80)
RESERVAS		
Legales	7.404,67	
Estatutarias	3.443,36	
Facultativa	14.728,32	
TOTAL RESERVA		-25.576,35
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad Ejercicio Anterior		0
Utilidad neta		-48.777,21
TOTAL PATRIMONIO		-468.627,36
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>490.784,61</u>


GERENTE GENERAL
 Sr. Luis J. Jerez


CONTADOR
 Dr. C.P.A. Mario Altamirano



COMPANIA TRANSPORTES JERPAZSOL S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
31 DE DICIEMBRE DE 2011

INGRESOS OPERACIONALES
SERVICIOS DE TRANSPORTE

Admision	-	69.153,34
Permiso de salida	-	62,52
Cuota Administrativa	-	17.202,44
TOTAL SERVICIOS DE TRANSPORTE	-	86.418,30

OTROS INGRESOS

Multas Deportes	-	635,53
Multas Vigilancia	-	1.482,40
Otros Ingresos	-	105,40
TOTAL OTROS INGRESOS	-	2.223,33

TOTAL OTROS INGRESOS OPERACIONALES

88.641,63

EGRESOS OPERACIONALES
GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos	15.648,00
Aporte Patronal	1.646,04
Fondo de Reserva	1.128,74
Décimo Tercer Sueldo	1.128,99
Décimo Cuarto Sueldo	528,00
Servicios Contratados	57,26
Honorarios	8.672,00
Servicios Básicos	2.891,12
Comunicaciones	457,74
Materiales de Oficina	497,42
Gastos de Movilización	2,81
Publicaciones	45,00
Limpieza y Aseo	1.378,56
Gastos Bancarios	146,89
Mantenimiento Activos	2.348,08
Impuestos	1.867,31
Depreciaciones	6.480,91
Gastos de Gestion	2.309,84
Contribuciones y donaciones	380,03
Suministros Varios	543,75
Diarios y revistas	40,00
Materiales de Oficina	46,12
Vacaciones	659,87
Intereses y multas	152,00
Juntas Accionistas	83,68
Comision deportes	2.034,80
Suscripciones	72,00
Dietas comisiones	289,24
Comision de disciplina	18,00
Aguinaldo Navideño	1.162,16
Afiliaciones	1.400,00
Gatos de representacion	1.128,00
Reuniones de Trabajo	504,06
Aniversario	11.899,84
Gastos directorio	100,06
Gastos no deducibles	1.144,60
Horas Extras	56,19
Gastos amortización cuentas por cobrar	4.424,14
Gastos de jubilación patronal	3.458,42
Gasto Desahucio	896,43
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	77.728,10

77.728,10

INGRESOS FINANCIEROS

INTERESES RECIBIDOS

De Bancos y Financieras	-	37.704,62
De Socios	-	159,06
TOTAL INTERESES RECIBIDOS	-	37.863,68

37.863,68

TOTAL INGRESOS FINANCIEROS

RESULTADOS ACREEDORES

TOTAL EGRESOS OPERACIONALES

RESULTADOS DEL EJERCICIO

126.505,31

77.728,10

48.777,21

[Signature]
GERENTE GENERAL
SR. LUIS J. JEREZ

[Signature]
CONTADOR
DR. MARIO ETAMERANO

