

**INFORME PRESENTADO POR EL SEÑOR GERENTE GENERAL DE TRANSPORTES CARCELEN TARQUI
C.A., A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.**

EJERCICIO ECONÓMICO 2011.

En mi calidad de Gerente General y dando cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías y el Estatuto de la Empresa, me permito presentar el Informe Económico correspondiente al ejercicio fiscal del año 2011.

1.- ASPECTOS GENERALES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

El Ecuador ha venido manteniendo un crecimiento económico gracias a la elevación del precio del petróleo, el cual se ha invertido principalmente en el sector social, es importante recalcar que en nuestro sector del transporte ha producido una elevación en el gasto principalmente por la implementación de un sin número de impuestos

El Ecuador cerró el 2011 con un crecimiento económico del Producto Interno Bruto del 3.7 %

Según el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INEC), se registro una disminución en la tasa del desempleo.

2.- ANTECEDENTES.

Inició el año con expectativas de un nuevo período en el cual se duplicarían esfuerzos para lograr sostener los negocios ya que la inflación cada día nos va golpeando con la pérdida del poder adquisitivo.

Al existir una renovación de ideas en el directorio se pensó en que este año lograríamos una lluvia de ideas para evaluar las mejores y ponerlas a desarrollar para el beneficio de la empresa.

Compañeros como se indico en el informe del año anterior el corredor central norte ha traído épocas de vacas flacas para la empresa, cabe recalcar ya que parece que estamos olvidando que somos producto de negocios conformados, con estudios económicos debidamente sustentados y aceptados con firmas de contratos legales con beneficios no sé de qué, lo que hemos hecho es trabajar duro buscando una reducción del gasto a base de ahorro para afrontar estos contratos evitando que sean contrarios al desarrollo económico de nuestra empresa.

Parece imposible ver como a varios compañeros les ha producido amnesia de situaciones que han sucedido en la empresa en años anteriores, sea en lo malo y lo bueno, es el deber de un administrador recordarles que desde fines del 2004, poseemos el ingreso de los buses articulados los cuales solo sustentaban el pago de una deuda adquirida para su compra, gasto de operación, con un mantenimiento bajo por su condición de nuevos y por lo demás que recibió el accionista, a partir del año 2009 se logró entregar parte de los valores aportados como cuentas por pagar que hasta el presente año suman más de \$ 800.000 dólares. También compañeros recordar que la creación de la cooperativa fue en el año 2009 para beneficio de todos y cada uno de los accionistas que creyeron en la importancia de tener una cooperativa de ahorro y crédito propia la cual da facilidad a nuestros compañeros para adquirir un crédito ya que el sistema financiero por años ha venido dando la espalda al sector del transporte.

El incremento anual del salario básico unificado, el incremento indiscriminado de los precios de los repuestos, aceites, llantas, etc., el aumento en los gastos de operación por los años de uso de los vehículos y por el contrario la negativa por parte del gobierno en la elevación tarifaria que cumplió más de 9 años de no darse son situaciones que han golpeado nuestra economía de una manera extremadamente fuerte.

2.- ASPECTOS ADMINISTRATIVOS.

En lo administrativo contable, se ha realizado la revisión minuciosa de ingresos y egresos, revisión mensual de los balances y replanteamiento de las políticas en caso de ser necesario, cabe destacar que esta revisión ha sido en conjunto del señor presidente y contador, además se ha presentado mensualmente el resultado a la empresa auditora y al señor comisario, el cual periódicamente realiza la revisión de la documentación y procesos de adquisición de la empresa, se puso en práctica las recomendaciones que emitió el ente de control, también se ha ejecutado convenios de pago con socios que mantienen deudas con la empresa.

Se realizó la compra de un terreno de 1.700 metros cuadrados con una edificación de cuatro departamentos, un local comercial y una bodega con un valor de \$ 550.000,00 dólares los cuales también son fruto del trabajo desempeñado por la administración y el apoyo de la máxima instancia que es la junta general que cree que si se puede crecer cuando se lo propone.



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

15 MAYO 2012

**OPERADOR 08
QUITO**

Se consolidó la implementación de las normas NIFF como lo dispone la Superintendencia de Compañías, de acuerdo a la aprobación del plan de implementación que se dio a conocer en la junta del 25 de Marzo del 2011.

Se invirtió en la Cooperativa buscando un rendimiento sobre los dineros que posee la empresa y más aún potenciando el desarrollo de ésta y por consiguiente dando la oportunidad que se entregue más créditos en beneficio del desarrollo de todos y cada uno de los socios de la cooperativa que son accionistas de la empresa.

Se canceló el anticipo de impuesto a la renta del año 2011, por un valor de 22.927,78 el cual ha diferencia del año anterior se redujo por un decreto de disminución a las empresas que poseen expendio de combustibles.

No se ha podido realizar la venta del inmueble ya que existe una prohibición de enajenar bienes por existir un dictamen de un juez de coactiva; a favor de Olympus S.A. empresa que está en proceso de liquidación, en razón que en el año 2008 se emitió una póliza de renovación de seguros para los buses articulados y no se conoció su alcance pues la factura en la cual se consolidaba su aceptación no se le recibió en contabilidad, desconociéndose la existencia de esta deuda. El dictamen emitido y el valor de pago es \$ 5.144,74 el cual ya fue debitado de la cuenta corriente sin embargo el problema continúa pues es necesario el cierre del caso en el juzgado pertinente.

Se implementó la oferta de repuestos de gran rotación en el taller, se priorizó la negociación de neumáticos y aceites para poder ofrecer a nuestros asociados precios especiales y políticas de pago con facilidades.

Se está logrando con gran esfuerzo pagar el crédito que se contrató con el Banco del Pichincha.

Se ha realizado planes de mantenimiento preventivo para evitar gastos excesivos en mantenimientos correctivos de los buses articulados, han sido años muy difíciles por el aumento en el gasto de mantenimiento que conlleva el pasar de los años y el trabajo al cual son sometidos.

Se ha buscado por todos los medios repuestos para nuestros buses articulados los cuales no son nada fácil conseguir ya que no existen variedad de proveedores para escoger y buscar una mejor negociación; al obtener los repuestos se los consigue a costos muy altos.

Se han mantenido los convenios con las diferentes operadoras del corredor para que utilicen nuestra bomba de combustible, entre otras actividades se realiza diariamente un cuadro de ventas que equivale a desglosar cada crédito que se entrega y registrarlo en un programa para emitir reportes a las diferentes operadoras con las que venimos trabajando; adicionalmente se realiza el conteo de dinero para ser enviado al banco por intermedio de una empresa de seguridad en traslado de valores.

En el campo Administrativo, Laboral y Legal, se han cumplido todas las disposiciones emitidas por los organismos de control, especialmente del SRI, declarando y pagando todas las obligaciones tributarias mensuales e impuestos cuando se lo ha debido hacer.

En el campo laboral, la empresa cumple con lo dispuesto en el Código de Trabajo. Al igual en otras obligaciones como las Municipales, Hidrocarburos, Superintendencia de Compañías, etc., se ha cumplido con los pagos respectivos en los plazos establecidos.

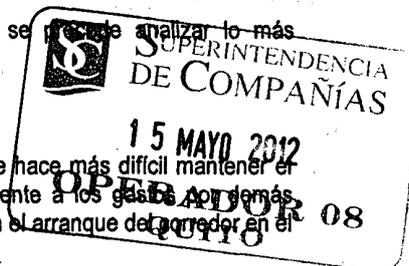
En lo referente a las normas de propiedad intelectual, la administración ha respetado las leyes correspondientes.

3.- ANÁLISIS ECONÓMICO FINANCIERO.

Transportes Carcelén registra la implementación de cuatro ejes de producción, se puede analizar lo más destacado en estos entes productivos.

Corredor Central Norte.

El negocio del Corredor Central Norte, es un negocio de transporte que cada día se hace más difícil mantener el equilibrio económico en relación al ingreso por una tarifa por demás deficiente, frente a los gastos por demás elevados; además pongo a su consideración los costos que mantenían los insumos en el Larranque del corredor en el año 2005 y los costos actuales:



COSTOS DE LOS PRODUCTOS INICIO DEL PROYECTO FRENTE AL AÑO 2011			
	VALOR AÑO 2005 (DÓLARES)	VALOR AÑO 2011 (DÓLARES)	
ACEITE MOTOR LITRO	2,68	3,97	48,13%
ACEITE MOTOR CANECA.	47,00	89,06	89,49%
ACEITE TRANSMISIÓN	2,65	4,99	88,30%
ACEITE CAJA	3,63	4,78	31,68%
FILTRO DE ACEITE 1	8,60	9,74	13,26%
FILTRO DE ACEITE2	8,60	9,74	13,26%
FILTRO RACOR COMBUSTIBLE	9,25	11,43	23,57%
FILTRO DE COMBUSTIBLE 1.	3,50	5,44	55,43%
FILTRO DE COMBUSTIBLE 2.	3,50	5,44	55,43%
FILTRO DE AIRE	38,60	51,22	32,69%
SERVICIO DE RENCAUCHE	145,82	199,69	36,94%
ZAPATAS	55,65	79,88	43,54%
LLANTAS GAMA BAJA	269,92	440,00	63,01%
LLANTAS GAMA ALTA	379,96	643,23	69,29%

Del cuadro anterior se deduce un ostensible incremento en el mantenimiento que va en un orden del 60,59% en mantenimiento de lubricación, zapatas y llantas, en los repuestos la elevación ha sido mayor ya que las compras no se las hace en volúmenes grandes como los artículos nombrados anteriormente.

El Corredor Central Norte registra ingresos contables para CATAR 1.563.962,01, registrando el 42,05% de los ingresos totales de la empresa; en lo referente a los gastos se disminuyó en el 1,25%, y en tanto registra el 43,70% de los gastos generales de la empresa.

Un rubro importante que causó desequilibrio económico es la subida en el sueldo básico de los conductores por decreto gubernamental del 33,19%, dando un efecto de elevación en aportes del seguro y demás beneficios de ley siendo el valor de la cuenta la siguiente:

- Sueldos y Beneficios Sociales.- Registra un valor de \$ 284.405,72 produciéndose un incremento de \$42.601,05 que equivale al 17,62%, es importante visualizar el impacto en el gasto ya que la cuenta de sueldos y beneficio de ley equivale al 17,55% del gasto total de operación de los articulados.

Es importante analizar los rubros de gasto que se agrupan en la cuenta, OTROS GASTOS DE OPERACIÓN y que ha llegado a un valor de \$901.916,62 produciéndose una disminución del 6.57%, desglosaremos las cuentas componentes siendo las siguientes:

- Combustible.- El valor de gasto en esta cuenta es \$226.994,29, obteniendo una disminución de 5,76% en relación al año anterior; se logra este beneficio por el cambio de modelo operacional que se implementó en el Corredor Central Norte, este rubro representa el 14% de los gastos totales.
- Reparaciones y Repuestos Articulados.- En esta cuenta consta los repuestos que se utilizan en los buses para el mantenimiento, el valor de esta cuenta es de \$122.719,06, registra una reducción del 23,43%, los gastos son los siguientes:

REPARACIONES Y REPUESTOS ARTICULADOS	
1.- Reconstrucción y construcción rampas mantenimiento interno carrocerías, electroválvulas reguladores, espejos, uniones rápidas, inversores, amortiguadores rampas, fillbus, manillas, etc.	32.834,20
2.- Materiales para pintar articulados y rampas	1.354,14
3.- Repuestos motor, suspensión, ruedas, boyas, piñones, tubos conductores de agua, sensores de velocidad, relojes de temperatura, combustible, alre, cañerías, terminales, barras, etc.	35.908,62
4.- Elementos para parchar neumáticos y remachar zapatas.	677,32

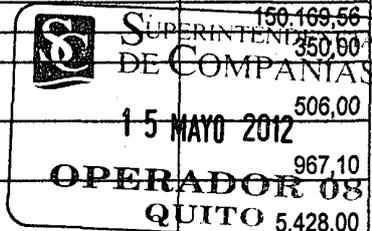


5.- Silicones para carrocería, sika y adhesivos para acordeones.	592,63
6.-Mangueras, codos, neplos, uniones.	1.826,81
7.- Elementos electrónicos, micrófonos, amarras plásticas.	1.664,36
8.- Repuestos sistema de inyección.	7.754,45
9.- Parabrisas y ventanas	3.570,00
10.- 1 Rencauche	166,03
11.- Pernos, abrazaderas, rodela tornillos, tuercas, etc.	2.502,24
12.- Sistemas alternativos para control de opacidad.	3.906,80
13.- Compra de 2 turbos nuevos	1.867,15
14.- Compra de 4 compresores de aire y 1 caja automática	24.866,50
15.- 4 purificadores de combustible.	2.992,00
16.- Empaques varios	149,50
17.- Varios.	86,31
TOTAL	122.719,06

Compañeros es un rubro que se incrementa como va pasando el tiempo de vida útil de los articulados, el no realizar un buen mantenimiento es arriesgar el ingreso, bueno o malo de los articulados ya que este ingreso equivale al 42,05% de los ingresos totales de la empresa y la cuenta reparaciones y repuestos articulados incide en el 7,57% del gasto total de operación Corredor Central Norte.

- Mantenimiento Buses Articulados.- Esta cuenta se refiere a todos los servicios que componen el mantenimiento de los buses articulados, el valor en la cuenta es \$ 193.830,86; registra una disminución del 3,82% y los componentes de la cuenta son:

Mantenimiento Buses Articulados	
1.- Llantas rencauchadas 86 unidades	15.122,95
2.- Gasolina para lavado de repuestos y auxilios mecánicos	899,52
3.- Reparación de computadoras a bordo	1000
4.- Revisión Vehicular	1.028,97
5.- Permiso de Operación	792,31
6.- Baqueteadas radiadores	2.002,36
7.- Arreglos y trabajos en tornos dobles de rampas, arreglo de terminales de puerta, refuerzo de chasis	5.165,46
8.- Reparación Turbos 7 unidades	5.044,63
9.- Mano de Obra sistema de Inyección	1.956,00
10.- Facturación centro de mantenimiento	150.169,56
11.- Cortes y dobles Rampas.	350,00
12.- Recarga de baterías y reparación de polos	506,00
13.- Trabajo Rectificadora arreglo. cabezotes	967,10
14.- Reparación y Mantenimiento de Cajas. calibración de retardes	5.428,00
15.- Rebobinajes de válvulas, Coronillas módulos	3.398,00
TOTAL	193.830,86



Detalle de facturación.

El presente detalle indica todos los rubros que se ha facturado a los articulados del inventario del taller.

Fuente: Sistema Facturación Taller de Mantenimiento.

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.		
VENTAS CLIENTE POR PRODUCTO		
Producto		Total
1	SPIRAX A 85W140 TRASMISION	706 3396,89
2	ACEITE "OIL 78" 15W40 LITROS	795,5 3345,80
3	AGUA DESTILADA	101 101,00
4	AMORTIGUADOR DE LA DIRECCION	3 259,46
5	AMORTIGUADORES DELANT/POST.	6 580,00
6	AMORTIGUADORES PLATAFORMAS/RAMPAS	15 705,07
7	AMORTIGUADORES POST/DELANT	6 580,00
8	ARANDEL/RODEL TIMER BOMBA INY.	4 154,00
9	ARANDELA/RODELA TIMER BOMBA INY.	1 47,16
10	ATE PINTA LIQUIDO DE FRENOS	2 6,64
11	BANDA ALTERNADOR VOLVO 15480 DAYCO	8 32,45
12	BANDA ALTERNADOR VOLVO 15490 DAYCO	8 34,57
13	BATERIA BOSH N200HD	24 5063,31
14	BATERIA ECUADOR NS78BL 12V 15PLACAS 85AMP	1 92,41
15	BATERIA EXIWILL 8D 12V 202AH 20PLACAS	2 301,62
16	BATERIAS SILVER CAST 8D1550 33PL 210 AMP	4 789,36
17	BORNE DE BATERIA DE PLOMO	3 5,37
18	BOYAS/FUNDAS AIRE POST/DELANT VOLVO	31 2035,67
19	BRAZO DE BIELA DEL COMPRESOR KNO	3 142,50
20	BUJES/HUECOS CAUCHO TEMPLADOR	4 141,84
21	BUJES/OREJAS TERMINAL BARRA TEMPLADOR	8 380,54
22	CANDADOS DE BLOQUEO DE FRENO (RACHERS)	10 100,54
23	CASTROL TECTON 15W40 CANECA 5GL.	42 2995,76
24	CATERPILLAR DEO-15W40 CI 4	3.491,00 13545,94
25	CAUCHO CUBO SOLAR 2DA. RUEDA	1 6,00
26	CIGUEÑAL DEL COMPRESOR K	2 400,00
27	CONJUNTO REPARACION MOTOR DH10	6 2250,00
28	CRUCETA VENTILADOR GRANDE	2 24,70
29	DONAX-TG HIDRAULICO	1.562,31 7257,56
30	EMPAQUE DEL INTERCOOLER	3 30,00
31	FILTRO DE ACEITE 59325510 CAJA VOLVO	20 1006,60
32	FILTRO DE ACEITE FL-1866 FTR TURBO INTER	0 0,00
33	FILTRO DE ACEITE HF7831 HYDRAULIC VOLVO CAJA	4 82,32
34	FILTRO DE ACEITE LF468634 VOLVO VERSION ORIGINAL	41 302,58
35	FILTRO DE ACEITE LFP3191 CATERPILLAR MACK	163 1526,97
36	FILTRO DE ACEITE PH2808 LUV 2.3 MAZDA	1 2,94
37	FILTRO DE ACEITE PH346 DIRECCION VOLVO	17 40,28
38	FILTRO DE ACEITE V466634 VOLVO	32 412,16
39	FILTRO DE AIRE 6886463 VOLVO	10 1041,83
40	FILTRO DE AIRE AP5569 VOLVO B10M B58 N10	57 2699,83
41	FILTRO DE AIRE T250W SECADOR VOLVO/MERCEDE	4 123,44
42	FILTRO DE AIRE V1660903 VOLVO SECUNDARIO	1 33,40
43	FILTRO DE COMBUSTIBLE F1063 VOLVO SCANIA	11 44,13
44	FILTRO DE COMBUSTIBLE F1507 ISUZU FTR FSR FVR	0 0,00
45	FILTRO DE COMBUSTIBLE FC1503 ISUZU FTR FSR FV	0 0,00
46	FILTRO DE COMBUSTIBLE FP586F VOLVO DEUTZ MANN	186 900,18
47	FILTRO DE COMBUSTIBLE FP588F TOYOTA HINO NIS	1 3,63
48	FILTRO DE COMBUSTIBLE V8125339 VOLVO	32 121,92
49	FILTRO DE COMBUSTIBLE V8159975 VOLVO TRAMPA	7 208,80
50	FILTRO DE COMBUSTIBLE WK1060 M. BENZ	1 18,57
51	FILTRO DE COMBUSTIBLE WK1060/1 RACOR SCANIA	108 1959,65
52	FUSIBLE ELECTRONICO 10/15/20 AMPERIOS	3 0,39
53	FUSIBLE MINI 10/15/20 AMPERIOS	1 0,13
54	GRASA PARA CHASIS ROJA	7,5 605,11
55	GRASA SINTETICA ALTA TEMP. (5LB)	31 105,39
56	GRASEROS	5 5,00
57	KIT BOMBA DE ACEITE VOLVO B10M	1 5,00
58	KIT CAUCHOS COMPRESOR KNORR VOLVO	2 160,00
59	KIT DE LA VALVULA DE NIVELAMIENTO/ALTURA	1 40,80
60	KIT SECADOR DE AIRE	1 160,00
61	LAINA CORONA NL12	6 166,00
62	LINER KIT KOLBENSCHMIDT 99751960	12 5760,00
63	LLANTAS AUSTONE 295/80 R22.5 AT45	5 1770,88
64	LLANTAS BARUM 295/80R22.5 152/148M BD 21 TRACCION	10 3738,60
65	LLANTAS CONTINENTAL 295/80 R22.5 152/148	10 4900,76

OPERACIONES DE COMPAÑIAS
 OPERADOR 08
 15 MAY 2002

66	LLANTAS CONTINENTAL 295/80 R22.5 HDR EUROPEA	11	5362,50
67	LLANTAS DOUBLE COIN 295/80 R22.5 16PR RR660	4	1760,72
68	LLANTAS FIRESTONE 295/80 R22.5 FS511	2	992,52
69	LLANTAS GOOD YEAR 295/80 R22.5 G665	10	5307,84
70	LLANTAS GOOD YEAR 295/80 R22.5 G667 TRACCION	8	4609,68
71	LLANTAS HANKOOK 295/80 R22.5 AM06 MIXTA	2	931,10
72	LLANTAS HANKOOK 295/80R22.5 AH11 DIRECCIONAL	6	3091,02
73	LLANTAS KELLY 295/80 R22.5 481	7	3131,73
74	LLANTAS MAXXIS 295/80 R22.5 UR 288 16PR DIRECCIONAL	12	5548,68
75	LLANTAS MICHELIN 295/80R22.5 XZE2+	10	6311,10
76	LLANTAS REENCAUCHADAS 295/80 R22.5	35	9779,64
77	LLANTAS STEELMARK 295/80 R22.5 AHD SBL	4	1494,16
78	LLANTAS SUMITOMO 235/75 R15 HTR SPORT AT	2	313,80
79	MEDIDOR TEMPER/COMBUSTIBLE/PRESION	5	173,25
80	PALANCA DIRECCIONAL B10M	4	760,00
81	PARCHE RADIAL 110	25	67,00
82	PARCHE RADIAL 120	6	27,53
83	PARCHE RADIAL E 42	3	44,28
84	PARCHE RADIAL E-40 TIP-TOP	3	31,08
85	PARCHE SUPER CAMARA 3 TIP	8	10,72
86	PISTON DEL COMPRESOR K	4	180,04
87	REFRIGERANTE FREEZWAY VERDE	7	72,27
88	REFRIGERANTE GREEN COLD GALON	437	1424,62
89	REFRIGERANTE RADIADOR VERDE GALON	40	103,48
90	REFRIGERANTE SUPER2000 USA VERDE	349	1071,04
91	REFRIGERANTE VERDE LITRO 24/1	1	1,10
92	REMACHES PARA ZAPATAS	98	8,82
93	REPUESTOS VARIOS	0	0,00
94	RESORTE ZAPATAS POST/DELANT	10	61,28
95	RETENEDOR CORONA NL12	1	20,00
96	RETENEDORES POST/DELANT VOLVO	42	430,08
97	RIMULA SUPER 15W40 GALONES CJ 6X1	1	16,45
98	RIMULA SUPER CI-4/ACEA 15W40 MOTOR LITROS	1.877,88	6884,90
99	RODELA CONICA CORONA	4	40,00
100	ROTOR DE BOMBONA 16955	2	0,00
101	RULIMAN CORONA 12	1	60,00
102	RULIMAN/PISTA 39580/W/2/39520 VOLVO DELANT. PEQ.	4	128,94
103	RULIMAN/PISTA 663/653 RODAMIENTOS	4	173,40
104	RULIMAN/PISTA 683/672 SET109 VOLVO	1	130,26
105	RULIMAN/PISTA T2ED070QCLN VOLVO DELANT. GRANDE	4	198,94
106	SENSOR DE REVOLUCIONES	2	570,00
107	SERVICIO DE LAVADAS INTERNAS	450	3600,00
108	SERVICIO LAVADO CHASIS	0	0,00
109	SERVICIO LAVADO LIVIANOS	0	0,00
110	SERVICIO LAVADO PESADOS	889	7074,96
111	SERVICIO MECANICO	0	0,00
112	SHELL HELIX SUPER 20W50 - 1/4 GALON	2	9,60
113	SHELL HELIX SUPER 20W50 - GALON	0	0,00
114	SILICON GRIS ABRO 3 OZ.	42	116,69
115	TAPON 16MM VITARA-LUV 4X4	1	1,90
116	TAPON 18MM HINO FG FD	1	2,15
117	TAPON 20MM HINO FG FD	1	2,50
118	TAPON 26MM M. BENZ CARTER	1	4,20
119	TERMIN. BARRA LARGA DIRECCION IZQ./DERECHO	4	280,00
120	TERMINAL BARRA CORTA DIRECCION 30X24	4	90,81
121	TERMINAL BARRA DIRECCION	13	458,68
122	TOBERA DLLA152P571 VOLVO B10M	48	1489,15
123	VALVULA 9.7 PARA TRUCK 70	20	91,58
124	ZAPATAS DE FRENO DELANTERAS VOL EGAR	11,5	480,75
125	ZAPATAS DE FRENO POSTERIORES VOLVO E	29	1514,43
126	ZAPATAS DE FRENO VOLVO	4	584,61
127	ZAPATAS DE FRENO VOLVO POSTERIOR	3	142,63
TOTAL GENERAL			11.721,19 150169,8

Esta cuenta mantenimiento buses articulados representa el 11,96% de los gastos totales de operación. Corredor Central Norte.

- Gastos comunes Fideicomiso.- Es la cuenta en la que se registran los sueldos del consejo de administración, suministros de limpieza, internet y seguridad; su valor es \$ 234.726,42 el detalle es el siguiente:



GASTOS COMUNES FIDEICOMISO CCN	
C.MANCERO/HONORARIOS	1800,24
FONDOS.PICH.S.A./FCCN II	5306,04
H.GUEVARA/HONORARIOS	4465,92
J. GORDON/HONORARIOS	1800,24
M.NAVARRO/SUMINISTROS DE OFICINA	245,45
N.JIMENEZ/HONORARIOS	1800,24
P. CEVALLOS SEGURIDAD	6616,2
PUNTONET/SERVICIO DE INTERNET	562,85
S.CHICAIZA/SUMINISTROS DE LIMPIEZA	139,57
SPARTAN/SUMINISTROS DE LIMPIEZA	461,82
W.HOYOS/HONORARIOS	4465,92
TASKI/RECAU/12,85% SISTEMA DE RECAUDO	207.061,93

Esta cuenta representa el 14,48% del gasto total de operación Corredor Central Norte.

En el mes de diciembre del 2011 se realiza un descuento por gastos producidos por el fideicomiso en su constitución en pagos de sueldos del comité de administración cuando aún no funcionaba el corredor, además valores que no descontaron de gastos de los años: 2005, 2006, 207,2008, 2009, 2010, cuyo valor total llegó a sumar \$ 117.023.77 que por el porcentaje de participación en el corredor se nos descuenta \$26.883,99

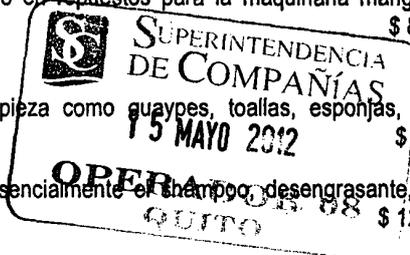
Como se visualiza son cuentas que han fluctuado con la variación de precios en el mantenimiento, y principalmente en los sueldos situación que es por decreto ejecutivo, así como gastos de otros años; con todo ello compañeros se busca siempre estar en el punto de equilibrio y es más aún si ya existe la compensación que el gobierno ofreció, con lo que se logrará entregar resultados positivos para bien de nuestros asociados.

Taller de Mantenimiento.

El taller de mantenimiento es un bastión para la operación de los articulados ya que nos apoya con el servicio de lubricación y mantenimiento, al ser considerado un servicio, de la misma manera se ha proyectado a todos los compañeros de acuerdo a la junta del 2010, con reducción de costos, amplios planes de financiamiento sin el cobro de un interés, un lugar de estacionamiento de varios socios previo al depósito por el servicio, el mismo que es retribuido en las navidades para todos los socios (\$ 21.792).

El Taller de Mantenimiento registra un ingreso de \$ 663.774,10 presentando una elevación del 26,20%; a continuación se analizara las cuentas que influyen en gran porcentaje en el gasto del taller siendo las siguientes cuentas:

- Costo de ventas es \$ 506.938,01, es el valor de los productos que se compra para la venta a los proveedores.
 - El costo de ventas representa el 75,52% y es el valor de los diferente itms que se venden en el taller, es el precio de costo.
 - El costo de mano de obra registra un valor de \$ 50.098,47 siendo 7,56% del gasto total de operación del taller de mantenimiento.
 - Otros Gastos de Operación cuyo valor es \$ 93.909,37 y representa el 14,17% del gasto total de operación taller de mantenimiento siendo su desglose de la siguiente manera.
1. Mantenimientos Varios, es la cuenta que registra los repuestos que se compran para dar mantenimiento en el taller, tanto en estructura arquitectónica, como en repuestos para la maquinaria mangueras de presión. \$ 8.915,27.
 2. Suministros de Limpieza, son los artículos de limpieza como guaypes, toallas, esponjas, escobas, trapeadores, botas, detergentes. \$ 2895,57.
 3. Aceites y Lubricantes, en esta cuenta se registra esencialmente el tiempo, desengrasante, almoral, abrillantador de llantas. \$ 12.478,50.



4. Reparaciones y Repuestos es la cuenta donde se registra los productos que se compra para el giro del negocio y que se facturan en los servicios que se ofrecen, así podemos decir mangueras, graseros, pernos, empaques, electrodos, sierras, ángulos, grafito, guaype, abrazaderas, cauchos, trabajos en torno, etc. \$12.110,75.
5. Mantenimiento Preventivo son servicios que se cargan al gasto del taller para facturar por servicios como reencauches de los diferentes rines, baqueteadas, arreglos de bomba de inyección, reparaciones de turbo etc. \$ 37.956,58.
- Total. \$ 93.909,37.

Es importante visualizar la variación de las compras que poseen los accionistas siendo estas las siguientes:

COMPRAS POR SOCIO TALLER.			
		Fecha Inicial :	01/01/2011
		Fecha Final :	30/11/2011
Nombre	Subtotal	IVA	Total
AGUILAR MERCEDES	5.133,69	616,05	5.749,74
ALBAN ALVAREZ FRANCISCO	1.277,83	153,35	1.431,18
ALBAN MANUEL	4.205,37	504,64	4.710,01
ALBAN MOYA VICTOR HERNAN	2.276,20	273,14	2.549,34
ALTAMIRANO MARCO	5.112,57	613,45	5.726,02
AMAGUAYO JOSE	3.342,59	401,01	3.743,60
ANANGONO HERNAN	2.748,48	329,77	3.078,25
ANCHAPAXI VICENTE	3.284,97	394,22	3.679,19
ARMAS EDMUNDO	1.793,61	215,2	2.008,81
BARONA HERNAN	3.400,97	408,09	3.809,06
BENAVIDES CALLE XAVIER	3.664,95	439,8	4.104,75
BENAVIDES HERNANDO	214,42	25,72	240,14
BENAVIDES LAURO	2.563,72	307,64	2.871,36
BENAVIDES ZOILO ENRIQUE	324,20	38,91	363,11
BONILLA ANGEL	5.849,36	702,02	6.551,38
BUSTILLOS VICTOR	3.066,12	367,96	3.434,08
CAIZA ALVAREZ DANNY JOSELO	259,35	31,13	290,48
CAJAS MISAEL	1.581,17	189,74	1.770,91
CALLE MIGUEL	5.259,95	631,2	5.891,15
CAPELO EUGENIO	2.751,74	330,19	3.081,93
CARRERA LEON WALTER VINICIO	0,00	0	0,00
CARRERA LESCANO WALTER AUGUSTO	41,09	4,93	46,02
CARRILLO BLASCO	3.295,95	395,48	3.691,43
CARRILLO LOPEZ JONNY MACARIO	4.170,24	500,36	4.670,60
CARVAJAL EDWIN PATRICIO.	2.680,13	321,62	3.001,75
CHAMORRO FAUSTO CA-TAR	5.072,90	608,75	5.681,65
CHICAIZA NESTOR	2.503,57	300,43	2.804,00
DONOSO MARCO	5.150,58	618,05	5.768,63
ENCALADA ANGEL	2.675,53	321,09	2.996,62
ESCOBAR ESCOBAR CIRO ERNESTO	1.104,53	132,57	1.237,10
ESCOBAR MARTINEZ CARLOS ANTONIO	0,00	0	0,00
ESPINOZA YAMASQUE SELIO	589,69	70,76	660,45
FAREZ INGA ESPERANZA	4.615,57	553,85	5.169,42
FLORES MILTON FERNANDO	2.967,67	368,12	3.435,79
FLORES RODRIGUEZ BLANCA PATRICIA	3.371,60	516,14	4.817,74
GONZALES JORGE	4.436,38	541,63	4.978,01
GONZALEZ DIEGO	334,00	40,08	374,08
GUACHILEMA IMELDA	157,28	18,87	176,1
GUAMAN JORGE	351,52	40,17	375,69
GUERRERO ANGEL	2.359,42	283,11	2.642,53
GUEVARA GARZON HECTOR	4.888,10	598,95	5.487,05
HARO FRANCISCO	885,75	106,32	992,07

HARO JOSE FILIBERTO	979,01	117,45	1.096,46
HARO LUIS LIZANDRO	11.957,27	1.434,78	13.392,05
HARO LUIS NORBERTO	9.996,23	1.199,51	11.195,74
JIMENEZ CARLOS	892,66	107,12	999,78
LOPEZ CESAR	3.017,33	362,09	3.379,42
LOZADA ALTAMIRANO DELIA	4.621,41	554,55	5.175,96
MARTINEZ TELMO	14.318,61	1.718,26	16.036,87
MARTINEZ JAIME ROBERTO	2.929,39	351,53	3.280,92
MAYORGA FERNANDO	3.653,91	438,45	4.092,36
MEJIA RODRIGO	2.071,30	248,46	2.319,76
MENA MARIA MELIDA	2.264,59	271,78	2.536,37
MESIAS RODRIGO	3.469,41	416,32	3.885,73
MOLINA VELA GUIDO INFANTE	63,86	7,66	71,52
MORALES LOZADA JULIO ANTONIO	10,00	1,2	11,2
MORENO WILSON	3.396,24	407,61	3.803,85
MOSCOSO MILTON	3.314,40	397,79	3.712,19
MOSQUERA EUCLIDES	4.947,92	593,76	5.541,68
MOSQUERA PEDRO	2.461,81	295,42	2.757,23
MOYA SILVA FERNANDO XAVIER	2.214,98	265,74	2.480,72
MUÑOZ ROMERO EDWIN ISRAEL	3.881,43	465,81	4.347,24
NUÑEZ ACOSTA LUIS ALBERTO	43,30	5,2	48,5
NUÑEZ FLORES CRISTIAN	4.602,13	552,2	5.154,33
OÑA CABASCANGO MANUEL MARCO	2.234,50	268,14	2.502,64
PADILLA PATRICIO	2.566,04	307,94	2.873,98
PANCHI COQUE WILSON RENE	2.542,66	305,04	2.847,70
PAVON JUAN	2.899,27	347,92	3.247,19
PEÑA MUZO JOSE ROBERTO	0,00	0	0,00
PEREZ JIMENEZ MANUEL HUMBERTO	2.848,26	341,83	3.190,09
PEREZ WILMA	2.304,28	276,55	2.580,83
PILCO CHAFLA CESAR	1.276,38	153,12	1.429,50
PROAÑO ANTONIO	2.693,89	323,25	3.017,14
PROAÑO CARLOS	2.594,92	311,41	2.906,33
PROAÑO LUIS MARCELO	1.625,72	195,05	1.820,77
QUEZADA CRISTIAN	3397,87	407,74	3805,61
ROBALINO VILLALVA NESTOR ALONSO	393,39	47,21	440,60
ROBALINO VILLALVA SONNIA MARGOTH	2.136,91	256,46	2.393,37
RODRIGUEZ FERNANDO	2.717,77	326,13	3.043,90
RUEDA ANGEL BOLIVAR	3.773,13	452,71	4.225,84
SALGUERO MIRIAM	2.946,07	353,5	3.299,57
SANCHEZ CORREA LUIS CRISTOBAL	0,00	0	0,00
SANCHEZ TAPIA MIGUEL	1.434,02	172,08	1.606,10
SANTACRUZ CARLOS	568,80	68,28	637,08
SARMIENTO CARLOS	310,00	37,2	347,2
SERRANO MARCO	1.559,88	187,18	1.747,06
SOTO MARCELO	1.195,43	143,42	1.338,85
TIRADO ALEX NAPOLEON	0,00	0	0,00
TUNALA CARLOS	2.082,97	249,98	2.332,95
VASCO MEDINA ARGEO	3.422,42	410,71	3.833,13
VASCO VELOZ MERCEDEZ ELINA	4.786,99	574,43	5.361,42
VELEZ ALMEIDA RICARDO PATRICIO	3.310,55	880,87	4.191,42
VERGARA RAMON	3.310,98	70,52	3.381,50
VINUEZA LOPEZ GISELA ING.	8.323,54	998,68	9.322,22
ZAMBRANO VICTOR	1.990,10	228,91	2.219,01
ZAMORA VIRGINIA	1.396,71	187,61	1.584,32
ZAPATA MONTES MIGUEL ALEJANDRINO	898,28	107,8	1.006,08
ZAVALA DOMINGO	13.330,92	1.599,74	14.930,66

SUPERINTENDENCIA
 DE COMERCIO
 10 de MAYO 2009
 OPERADOR
 QUITA

Cabe la puntualización si en el taller se genera rendimientos altos será del que apoya con la compra en los talleres, pero el rendimiento se repartirá entre impuestos y los que usan en menor grado o nada los talleres, preferimos manejar un costo prudente y llevar el beneficio cada vez que compramos en el taller; es su decisión compañero solo es cambiar de política de precios.

Estación de Servicios.

Los ingresos registrados en la bomba son \$ 1.137.910,37, este rubro descendió en un 13,14% producto de la baja en las ventas del diesel, los gastos más representativos están en el costo de venta, en la cuenta otros gastos de operación que se desglosan de la siguiente manera:

1. Costo de Venta representa el 92,78% de los gastos de operación de la estación de servicio siendo un valor de: \$ 1.047.483,18.
 2. Seguridad y Vigilancia Privada, siendo un pago de \$ 1.150 mensuales por el punto de control de guardias utilizando 1 punto y medio. \$12.133,24.
 3. Gastos Bancarios, en esta cuenta se registra los pagos a la empresa de transporte de valores Vaserum. \$ 5.004,67.
 4. Mantenimientos Varios, registra los mantenimientos a las bombas de combustible, y máquina cuenta moneda, etc. \$ 5.915,85.
 5. Otros Servicios registra el pago al tanquero. \$ 27.608,00
- Total. \$ 62.122,58.**

Si realizamos un análisis de la diferencia entre el valor de compra \$ 1.047.483,18 y el valor de venta \$ 1.137.910,37, encontramos que es por demás infimo este resultado \$ 90427,19, ya que el valor al que entrega PRIMAX el diesel a la empresa es 0,9433 dólares, y la venta es a 1,0369 dólares, la utilidad bruta por galón 0.0936 dólares, que equivale al 9,9%, podemos encontrar que el negocio en su concepción beneficia muy poco a la empresa, consecuencia del contrato que se firmó en el que los porcentajes no ayudan a estimular la inversión, el problema se agrava cuando el total de los compañeros no utiliza nuestra bomba, en consecuencia el negocio está en peligro.

Además compañeros es importante tomar en cuenta todos los componentes del negocio que da la posibilidad de visualizar de mejor manera los resultados; las continuas elevaciones han obligado a los centros de producción a realizar reinversiones en inventarios para poder sostener los precios en beneficio de nuestros asociados, podemos analizar el siguiente cuadro y con ello tendremos mejores criterios de análisis para tomar las mejores decisiones.

CRECIMIENTO DEL INVENTARIO POR REINVERSIÓN EN CENTROS DE PRODUCCIÓN								
Cuentas	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	
1109 Inventario	17.395,75	21.005,06	40.418,78	62.823,67	48.192,23	57.331,93	90.730,77	
1110 Inventario de Zapatas				1.660,26	1.854,75	11.805,06	21.062,97	
1111 Inventario de Rep., Vulc., Llantas.				15.841,90	27.880,47	46.194,26	55.771,93	
Total Inventarios por año	17.395,75	21.005,06	40.418,78	80.325,83	77.927,45	115.331,25	167.565,67	
Crecimiento anual		3.609,31	19.413,72	39.907,05	-2.398,38	37.403,80	52.234,42	
RESULTADOS A FAVOR							Capital de Arranque	17.395,75
							Crecimiento por reinversión años 2005 - 2011. (863,25%)	150.169,92

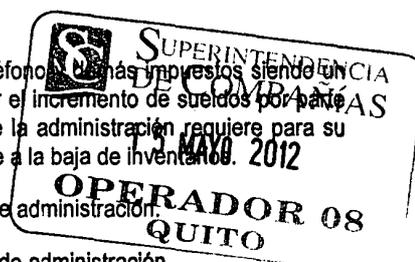
Fuente: Balance General años 2005 - 2011

Administración.

En esta cuenta principalmente se registra los pagos al personal, luz, agua, teléfono y más impuestos siendo un valor de \$296.480,94 con una elevación del gasto del 7,21% principalmente por el incremento de sueldos por parte del Gobierno Central; el incremento de precios en los insumos; y servicios que la administración requiere para su desenvolvimiento; el pago de impuestos en general así como lo que corresponde a la baja de inventarios.

El pago de sueldos y beneficios de ley representa el 44,40% del total del gasto de administración.

En la cuenta otros gastos de operación se registran, 47,78% del total de gastos de administración



El Activo Corriente registra el valor de \$ 1.565.069,80 frente al año 2010 \$ 848.224,35 el cual registra un incremento del 84,51%.

La cuenta por cobrar a socios registra un crecimiento del 33,04%, producto del aumento de cartera en tiques ya que existen puestos sin unidad, taller por la apertura del crédito en compras principalmente de llantas ya que se autorizó en junta que se dé crédito a 5 meses con cheques posfechados.

Estimados compañeros también debemos analizar el proceso de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, del cual debo realizar una reseña de la norma que obliga esta transformación y el producto de este cambio en la conciliación patrimonial para su aprobación.

1. Antecedentes:

Con Resolución 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, de la Superintendencia de Compañías, se adoptó de manera obligatoria las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES, para todas las entidades sujetas al control y vigilancia de esta entidad.

2. Cronograma de Implementación de NIIF

En cumplimiento con el Cronograma de Implementación pongo en conocimiento de los Señores Socios los ajustes realizados en el periodo de transición de la adopción de NIIF, la conciliación del Patrimonio neto reportado bajo NEC al Patrimonio bajo NIIF al 1ro de enero y al 31 de diciembre del periodo de transición (2011), para su aprobación:

Conciliación del Patrimonio neto al 31 de diciembre del 2011 (periodo de transición)

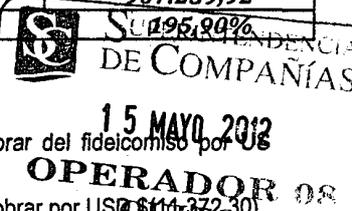
La empresa realizó la conciliación del Patrimonio neto reportado bajo NEC al Patrimonio neto Bajo NIIF. Los ajustes realizados fueron los siguientes:

**CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NEC AL
PATRIMONIO REPORTADO BAJO NIIF/NIC
Al 31 de diciembre del 2011**

Concepto	Notas	Total Patrimonio Neto
Saldo al 31 de Diciembre del 2010 bajo NEC		331.298,89
Saldo al 31 de Diciembre del 2011 bajo NEC		306.608,52
Ajustes por aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF):		
Ajuste a Fondos Pichincha	1	- 45.556,18
Ajuste a otras Cuentas por Cobrar	2	- 11.372,30
Valor razonable de Inventarios	3	- 8.134,73
Valor razonable (Terreno)	4	523.853,25
Valor razonable (Edificio Ponceano)	4	276.992,07
No reconocimiento de Activos Diferidos	5	- 25.559,45
Calculo actuarial de Jubilación Patronal y	6	- 109.591,26
TOTAL AJUSTES POR LA ADOPCION DE NIIF		600.631,40
Total Patrimonio Neto al 01 de enero del 2012 con NIIF		907.239,92
Impacto en el Patrimonio neto		195,90%

Notas Explicativas

- Una disminución del Patrimonio, por ajuste a las cuentas por cobrar del fideicomiso por USD \$(45.556,18).
- Una disminución del Patrimonio, por ajuste a las otras cuentas por cobrar por USD \$(11.372,30).
- Una disminución del Patrimonio, por ajuste a la cuenta de inventarios (USD \$8.134,73).



4. Un aumento al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes de la adopción de NIIF) Valor razonable en base del informe del perito Evaluador del Terreno (Diego de Vásquez) por USD\$ 523.853,25, y del Edificio y Terreno (Urb. Prados del Oeste) por USD \$ 276.992,07.
5. Una disminución del Patrimonio, por ajuste a los activos diferidos por US \$(25.559,45).
6. Una disminución del Patrimonio, por la provisión del Cálculo Actuarial de la Jubilación Patronal y Desahucio (\$109.591,26.)

Efecto en el Patrimonio

En cumplimiento con la Sección 10 "Políticas Contables", los ajustes con efecto retrospectivo, se ajustarán en la Contabilidad el 1ro de enero del 2012, en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de NIIF, en cumplimiento con la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11007 del 9 de septiembre del 2011.

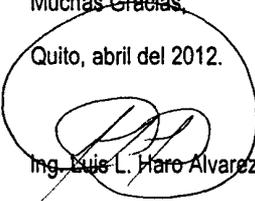
El saldo acreedor de la subcuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF" por \$ 600.631,40, solo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido o devuelto en el caso de liquidación de la compañía.

Compañeros este informe talvez extenso permite que se conozca a fondo como se desarrollan los negocios de la empresa presentando un desglose de las cuentas de mayor trascendencia; además está encaminado a darles a conocer con absoluta transparencia y pulcritud todos los aspectos relacionados con el manejo económico de la empresa.

El ideal de la administración es buscar mejores días para el futuro de nuestra empresa, esperamos compañeros su apoyo en proyectos que beneficien nuestro futuro.

Muchas Gracias,

Quito, abril del 2012.


Ing. Luis L. Haro Alvarez.

GERENTE GENERAL.

