

COMPañÍA DE TRANSPORTE SEMGYLLFOR S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VENTAS: (\$51.075.64) Son aquellas facturas que por venta de insumos se han hecho a nombre de los Accionistas; con un margen de ganancia aproximado del 2%.

PRESTACION DE SERVICIOS

APORTES ACCIONISTAS: (\$69.386,33) Es el valor con el que cada accionista ha contribuido para los gastos administrativos de la institución, del 01 de enero hasta el 31 de diciembre.

DIVIDENDOS: (\$7.191,06) Entregado por Conetra utilidades repartidas del año 2011 a cada empresa de acuerdo a su capital.

GARAJE (\$8.727.22) El valor por el garaje cobrado a todos los señores Accionistas desde el 01 de enero del 2012.

INTERESES BANCARIOS (\$ 21.95) Por la cuenta de ahorros de la cooperativa 29 de Octubre.

OTROS INGRESOS: (\$ 1.295.50) Tenemos por el arriendo de la mecánica al Maestro Geovanny Caiza.

COSTO DE VENTAS: Es el valor de costo por las ventas realizadas \$ 49.524.12.

GASTOS ADMINISTRATIVOS:

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES: (\$42.170.13) Pagados a los empleados de la compañía tres señores Despachadores, un Guardia y la Contadora.

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL: (\$7.522.26) Pagados a los empleados de la compañía tres señores Despachadores, un Guardia y la Contadora.

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES (\$8.752.16) se ha registrado los valores por decimos y vacaciones legales, pagados a los empleados de la empresa, así como el porcentaje de desahucio y jubilación patronal del presente año.

HONORARIOS: (\$9.261.78) Pagados a los señores Miembros del Directorio, al señor Comisario y al señor Jefe de Operaciones. Así como el pago por la Asesoría para las NIIFS

ARRIENDO OPERATIVO: (\$2.108,00) Pagados por los locales donde están los relojes timbradores y Despachos.

TRANSPORTE: (\$46.20) Al banco, Superintendencia de Compañías Ministerio de Trabajo y otros trámites.

GASTOS DE GESTION: (\$ 6.744,58) Pagado por Refrigerios en las mañanas deportivas, agasajo Navideño, gastos de aniversario.

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES: (\$2.367,63) Por el pago del agua, luz, teléfono convencional, teléfonos celulares e internet.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS: (\$600.07) por el pago de la patente \$5.102,00, Impuesto Predial \$378.14 terreno, 1.5 por mil \$731.24, superintendencia de compañías \$ 388.69.

DEPRECIACIONES: (\$1.838,92) En esta cuenta se registra el valor de las depreciaciones o desgaste de los equipos de computación, equipos de oficina, oficinas y mecánica.

Amortización Intangibles: (\$18.000,95) Es el valor de la cuenta Derechos de Operación que se encuentra en el Activo y por motivo de las NIIFS este tipo de cuentas obligatoriamente; tienen que tarde o temprano convertirse en gasto, y se procedió hacer ajustes a partir del 2012 amortizando el 10% anual.

OTROS GASTOS

SUMINISTRO DE OFICINA: (\$1.520.21) Valores pagados por facturas, retenciones, liquidaciones de compras tóner para la impresora, hojas y demás útiles consumidos en la empresa.

SUMINISTROS DE ASEO: (\$145.47) Corresponde al valor utilizado para el aseo de la oficina y especialmente ahora el pago a quien nos limpia la oficina.

PUBLICACIONES: (\$ 42.50) utilizado para la publicación de convocatorias para la Junta General.

GASTOS BANCARIOS: (\$46.88), los ocasionados por el mantenimiento de las cuentas corrientes.

GASTOS GENERALES: (\$8.168,01) Pagado por encuestas, capacitación, vereda, gruta, arreglos de oficinas, pago estudio actuarial, Robo mañanas deportivas, conteo de pasajeros, gastos por el día de la Madre.

GASTOS FINANCIEROS (\$682.22) Interés por estudio actuarial, de jubilación y desahucio, obligación de las NIIFS.

Esto nos da un total de egresos \$ 166.751.54 los ingresos menos los egresos nos da una pérdida de \$24.258,84.

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

CAJA GENERAL: (\$800.40) En esta cuenta constan los aportes y pagos que no pudieron ser depositados el 31 de diciembre.

CAJA CHICA: (\$200,00) Se utiliza para los gastos pequeños, es decir, pasajes, hojas y otros.

BANCOS: (\$ 33.384.90) En la cuenta corriente del Banco del Pichincha \$ 1.094,86, en el Produbanco \$ 28.820.89; \$3.111,67 en la Cooperativa 29 de octubre y como garantía para iniciar la construcción en el Banco de la Vivienda \$ 375,48.

ACTIVOS FINANCIEROS: (\$10.601.25) Cuentas pendientes por cobrar a los señores Accionistas por cuentas de insumos, combustible de la segunda quincena de diciembre; 2 llantas de ladec, garantía de locales, anticipo uniformes.

INVENTARIO

INSUMOS y REPUESTOS: El inventario insumo son las existencias de filtros, aceite, llantas compradas en diciembre así como discos de embregue para el Mercedes por un valor total de \$ 16.292.55

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: (\$7.196,68) por el impuesto anticipado creado por el gobierno como un impuesto forzoso en el que se calcula un porcentaje de los ingresos, gastos, activos y patrimonio, este es obligatorio pagar y para devengarlos solamente se lo hace si hubiera utilidades no hay otra forma.

ACTIVOS NO CORRIENTES

PLANTA Y EQUIPO

(\$169.800) En el terreno, como ustedes recordaran el valor del terreno era de \$150.000 pero por efecto de las NIIFS, este tuvo que ser revaluado al valor del catastro del impuesto predial.

(\$32.805.69) el valor de las oficinas y **(\$4.836,22)** el taller.

(\$3.515.03) por el valor de muebles (650), equipos de oficina (2024) y equipos de computación (841.03).

DEPRECIACIONES: (3150.51) por el desgaste de las oficinas, muebles, equipos y equipos de computación.

OTROS INTANGIBLES (\$ 180.009.58) Los Derechos de Operación por los cupos comprados para el CCN, que a partir de este año se procederá a convertir en un gasto, por conversión de los estados financieros a NIIFS.

INVERSIONES ASOCIADAS:

Acciones de CONETRA era \$ 38.248,00, por conversión a NIIFS nos queda un valor de \$24692. Acciones en OPERNORTE \$ 200.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

IESS (\$ 819.08) Es el valor que está pendiente de pagar por Aportes IESS y fondos de reserva del mes de diciembre del 2012.

POR BENEFICIOS DE LEY Y EMPLEADOS (\$ 1.046,93) La proporción, Décimo Tercero, Décimo Cuarto para el pago en el año 2013.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS:

PROVEEDORES: (\$14.792,70) Dentro de esta cuenta están los proveedores por la adquisición en diciembre de aceite, filtros y especialmente llantas.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR: (\$25.823.44), Valores que han quedado pendiente por Agua, luz, teléfono, y

el pago de la segunda quincena del combustible e impuestos del mes de diciembre.

PASIVO NO CORRIENTE

LOCALES: O ACCIONISTAS POR PAGAR: (\$ 46.048.30) Cada accionista tiene un valor de \$2.002.10.

PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: (\$17.574.65)

Por jubilación patronal y desahucio, que obligan las NIIFS, a provisionar a partir del año 2010.

PATRIMONIO NETO:

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: Como se pueden dar cuenta aquí consta el valor total capital es decir \$501.600.

RESERVA LEGAL: (\$ 361,33) Es el valor que se registro por las utilidades anteriores.

SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES: \$2287,24

UTILIDAD Y PERDIDA ACUMULADA (\$127.896,85) Son los valores que se han venido acumulando por las perdidas en ejercicios anteriores (año 2002).

RESULTADO ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION DE LAS NIIFS (\$53.215,68), este valor resulta de los ajustes por NIIFS, como son especialmente la amortización de los derechos de operación, reajuste por crédito tributario, IR, Jubilación Patronal y Desahucio de los años anteriores al 2010, y también del 2011, ajuste en valor de las acciones de CONETRA.

PERDIDA DEL (\$ 24.258.84) Luego de registrado todos los ingresos y gastos hemos obtenido está perdida, pero esto es por haber tenido.

Es todo cuanto puedo comunicar a ustedes.


Lc. Cecilia García B.
CONTADORA

