

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SEMGYLLFOR S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2014

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VENTAS: (\$82,096.63) Son aquellas facturas que por venta de insumos (llantas, filtros, aceites repuestos) y uniformes se han hecho a nombre de los Accionistas; cabe anotar que la Bodega estaba a cargo del señor Rafael Montenegro.

SERVICIO DE TRANSPORTE URBANO: (\$92.642.33) lo que hemos facturado a CONETRA por el servicios de los articulados \$42,474,11 y los ingresos de la Unidad No. 9 \$50.168,22

APORTES ACCIONISTAS: (\$80.339,00) 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.

OTROS INGRESOS (\$10.222.44)

MULTAS: (\$1,480.37) En el año 2014 se ha recaudado.

GARAJE (\$261.52) El valor por el garaje cobrado a una unidad en el mes de enero

INTERESES BANCARIOS (\$ 101.97) Por la cuenta de ahorros de la cooperativa 29 de Octubre.

OTROS INGRESOS: (\$ 5.700) Tenemos por el cambio de socio de las unidades 9, 14, 15, 13, 23 y 24

ARRIENDO MECÁNICA: (\$ 2.678,58) Tenemos por el arriendo de la mecánica al Maestro Juan Velva.

Total de Ingresos \$265,300.40

EGRESOS

COSTO DE VENTAS: (\$ 80,161.30) Es el valor de las compras realizadas de insumos, llantas, aceites, repuestos.

GASTOS ADMINISTRATIVOS:

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES: (\$59,598.77) Pagados al Señor Gerente, Presidente cuatro señores Despachadores, dos Guardias y la Contadora en lo que se refiere a sueldo y horas extras.

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL: (\$11,316.20) Pagados al Señor Gerente, Presidente cuatro señores Despachadores, dos Guardias y la Contadora.

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES (\$9,093.86) se ha registrado los valores por decimos y vacaciones legales, pagados a los empleados de la empresa.

GASTOS PLANES DE BENEFICIOS EMPLEADOS: (\$3.279,43) es El porcentaje de desahucio y jubilación patronal del presente año.

HONORARIOS: (\$9,399.18) Pagados a los señores Miembros del Directorio, al señor Comisario y al Jefe de Mantenimiento, así como el pago por la Ayuda del Ing. Patricio Tamayo.

ARRIENDOS: (\$1,739.28) Pagados por los locales donde están los relojes timbradores y Despachos.

TRANSPORTE: (\$24.03) Al banco, Superintendencia de Compañías Ministerio de Trabajo y otros trámites.

GASTOS DE GESTIÓN: (\$ 7.701,48) Pagado por Refrigerios en las mañanas deportivas, sesiones de directorio y accionistas, agasajo Navideño, gastos de aniversario, gasto de paseo.

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES: (\$3,017.15) Por el pago del agua, luz, teléfono convencional, teléfonos celulares e internet.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS: (\$1,033.07) por el pago del Impuesto Predial \$349.68 superintendencia de compañías \$ 683.39 el pago de la Patente y 1.5 por mil este año no se lo realizo.

SUMINISTRO DE OFICINA: (\$1,156.66) Valores pagados por facturas, retenciones, liquidaciones de

compras tóner para la impresora, hojas chequeras y demás útiles consumidos en la empresa.

SUMINISTROS DE ASEO: (\$70.00) Corresponde al valor utilizado para el aseo de la oficina.

PUBLICACIONES: (\$ 105.30) utilizado para la publicación de dos convocatorias para Juntas Generales.

GASTOS BANCARIOS: (\$70.62), los ocasionados por sobregiros ocasionales de las cuentas corrientes y pago por transferencias bancarias.

IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO: (\$5,094.49) Es la diferencia entre el IVA en Compras y el IVA en Ventas de todo el año, porque la empresa hace ventas con el 12% y los ingresos son con el 0%, por este motivo solamente un pequeño porcentaje del IVA en compras se utiliza para poder realizar en cruce de cuentas con el IVA en Ventas, este valor podría ponerlo en cada uno de los gastos pero en el formulario 101 que se presenta este valor tiene que ir separado.

GASTOS IMPREVISTOS: (\$4,400.65) entre los más importantes tenemos:

ENERO	\$ 130.00	ARREGLO DE LA VIA AL BICENTENARIO
MARZO	\$ 300.00	AYUDA ACCIONISTA
	\$ 90.00	ABOGADO
	\$ 40.00	ARREGLO DE LA VIA AL BICENTENARIO
ABRIL	\$ 260.42	GASTOS 1ERO .DE MAYO
		SINDICATO
JUNIO	\$ 200.00	COLABORACION BICENTENARIO
	\$ 45.00	ARREGLO RELOJ TIMBRADOR
JULIO	\$ 172.00	ARREGLO RELOJ TIMBRADOR
	\$ 800.00	CONTEO DE PASAJEROS
	\$ 234.36	SEGURIDAD
AGOSTO	\$ 122.45	CONTEO DE PASAJEROS
	\$ 430.17	CERCO ELECTRICO
	\$ 129.00	ABOGADO
OCTUBRE	\$ 147.96	TANQUERO
	\$ 400.00	MOTONIVELADORA
NOVIEMBRE	\$ 75.00	COLABORACION ETAPA E
DICIEMBRE	\$ 200.00	ABOGADO
	\$ 45.00	RELOJ
	\$ 406.70	NUEVO DESPACHADOR

GASTOS FINANCIEROS. (\$3.101,68), pago por los préstamos realizados por los accionistas para la compra de la Unidad No. 09

DEPRECIACIONES: (\$6,542.19) En esta cuenta se registra el valor de las depreciaciones o desgaste de los equipos de computación, equipos y muebles de oficina, edificios y vehículos (unidad 9).

AMORTIZACIÓN INTANGIBLES: (\$18.000,96) 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.

Esto nos da un total de egresos \$ 258,568.91

Los ingresos	\$265,300.40
menos los egresos	\$258,568,91
nos da una utilidad de	\$ 6,731.49

BALANCE GENERAL
ACTIVOS
ACTIVO CORRIENTE
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

CAJA GENERAL: (\$175.35) En esta cuenta constan los 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: (\$ 2,721.22) En la cuenta corriente del Banco del Pichincha \$993.15, en el Produbanco \$809.64; en la Cooperativa 29 de octubre \$542.95 y en el Banco de la Vivienda \$ 375.48,

ACTIVOS FINANCIEROS: (\$5,530.33) Cuentas pendientes por cobrar a los señores Accionistas.

INVENTARIO

INSUMOS y REPUESTOS: (\$28,918.53) El inventario insumo son las existencias de filtros, aceite, llantas compradas en diciembre.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: (\$7,646.90) por crédito tributario de años anteriores y el anticipo por el año 2014.

ACTIVOS NO CORRIENTES

PLANTA Y EQUIPO (\$240,964.88) que corresponde a:

TERRENO (\$169,800).

EDIFICIOS (\$37,641.91) el valor de las oficinas (\$32,805.69) y el taller (\$4,836.22)

MUEBLES Y ENSERES (\$650.00)

EQUIPOS DE OFICINA (\$2,024.00)

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN (\$2,326.70)

VEHÍCULOS (\$41.200)

DEPRECIACIONES: (12,677.73) por el desgaste de las oficinas, muebles, equipos y equipos de computación y vehículos

OTROS INTANGIBLES (\$ 180.009.58) Los Derechos de Operación por los cupos comprados para el CCN, que a partir del año 2010 se procedió a convertir en un gasto, por conversión de los estados financieros a NIIFs.

AMORTIZACIÓN DERECHOS DE OPERACIÓN: (\$90,004.81) Por el valor de la conversión de otros intangibles a gasto

INVERSIONES ASOCIADAS:

Acciones de CONETRA \$24.692,91, Acciones en OPERNORTE \$ 200.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR: (\$21.800)

Es el valor de las Acciones que por la compra de la unidad No. 9 tenemos a favor de la compañía.

SEGUROS PREPAGADOS: \$160,24 el proporcional al SOAT y el seguro de la unidad No. 9.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CUENTAS PENDIENTES (\$23,072.23) Valores a pagar por el ahorro y la liquidación del mes de diciembre.

OTRAS CUENTAS ACCIONISTAS (\$35.744.10) Valores por pagar a los señores accionistas.

IESS (\$ 1,084.96) Es el valor que esta pendiente de pagar por Aportes IESS y fondos de reserva del mes de diciembre del 2014.

POR BENEFICIOS DE LEY Y EMPLEADOS (\$ 2,769.44) La proporción, Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones para el pago en el año 2014.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS: (\$ 38,130.14) de acuerdo al siguiente detalle:

2.01.08.02	CONAUTO	\$ 456.26	
2.01.08.06	INVERNEG	\$ 3,020.89	
2.01.08.10	MACOI S.A.	\$ 2,357.86	
2.01.08.12	NATIONALTIRE EXPERTS S.A.	\$ 6,948.42	
2.01.08.16	VILLAGOMEZ MEJIA PAOLA	\$ 3,285.53	
2.01.08.18	ELIRODIMPORT S.C.C.	\$ 4,453.02	
2.01.08.21	CASA GERMANA	\$ 3,134.03	
2.01.08.23	COMPANIA GASOLINERA	\$ 16,684.50	
2.01.08.28	ULCUANGO EDISON	\$ 229.60	
2.01.08.31	MANGIA CUACOLLANTE GERMAN	\$ 460.09	
2.01.08.34	MADRIL MILTON	\$ 603.00	
2.01.08.38	PRIMAX COMERCIAL DEL ECUADOR	\$ 696.97	\$ 38,130.14

OTRAS CUENTAS POR PAGAR: (\$3,692.17), Valores que han quedado pendiente por: Impuestos diciembre 2013 \$1,196.83 y un saldo por la Patente del año 2012.

PASIVO NO CORRIENTE

PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: (\$24,955.96)

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.

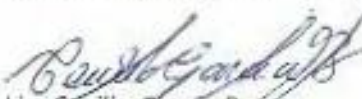
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES: \$2.287.24

PÉRDIDA ACUMULADA (\$164,199.11) Son los valores que se han venido acumulando por las perdidas en ejercicios anteriores.

RESULTADO ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN DE LAS NIIFs (\$53.214,78), este valor resulta de los ajustes por NIIFs, como es 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.

UTILIDAD DEL EJERCICIO (\$ 6,731.49) Luego de registrado todos los ingresos y gastos hemos obtenido esta utilidad,

Es todo cuanto puedo comunicar a ustedes.


Lic. Cecilia García B.
CONTADORA