

RAPI Trans S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

Quito, 19 de marzo del 2010



2009
490747

A los señores accionistas, directores y usuarios legales de la información financiera de la compañía de Transporte Ejecutivo Rapitrans S.A.

Conforme a lo que dispone la ley de compañías en sus artículos 231 y 234 (ex 276). Asimismo dando cumplimiento al art. 124 (ex 126) sobre la obligación de presentar el balance anual y la cuenta de pérdidas y ganancias y la propuesta de distribución de beneficios, me permito dirigirme a ustedes para informarles detalladamente las cuentas del Balance General y Estado de Resultados por el período comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2009.

1.- Certifico que los balances, cuentas de mayor y diarios han sido preparados por nuestro contador CPA. Fernando Letamendi, conforme a las Normas Generalmente Aceptadas.

Una copia de estos balances ha sido previamente entregada a vuestra consideración para su análisis; y, de ser necesario puedan solicitar aclaraciones pertinentes a los mismos.

En este informe me permito detallar las cuentas más relevantes y que a mi juicio amerita una explicación más amplia para su conocimiento y aprobación.

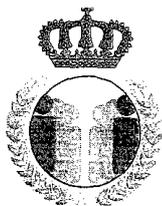
Sin embargo si algún accionista requiere ahondar su inquietud sobre estas cuentas, otras o la totalidad de las mismas, es nuestra obligación poner a su disposición todos los registros con sus respectivos soportes para su revisión.

En la cuenta: **Caja y Bancos**, se registran todos los ingresos por concepto de tickets, capitalización (aportes), ahorro, préstamos y otros. Y es como sigue:

Efectivo	Año 2008	Año 2009
Caja	716,42	403,00
Banco del Pichincha	716,28	27.476,75
Banco de Loja	2.334,44	47.780,67
Coop.. Codesarrollo		6.628,00
Total Disponible	3.767,14	82.288,42

En la cuenta: **Cuentas por cobrar (Ruta 154)**, corresponde a nuestros accionistas de la ruta 154 que deben cancelar sus valores por concepto de tickets y aportes. Esta cuenta se incrementó en USD: 5.759,09 con respecto al año 2008, sin embargo 6 accionistas concentran la deuda que representa el 91,8 % del total, los titulares argumentan varias dificultades para no cumplir con sus obligaciones, y es como sigue:

Cuentas por Cobrar Ruta 154	Año 2008	Año 2009	%
Cartagena Gonzalo	2.711,31	3.469,93	17,7%
Cuenca Hugo		2.720,41	13,9%
Escobar Manuel	355,00	1.504,80	7,7%
Espinoza Patricio		1.769,98	9,0%
Mejía Marcos		6.844,83	34,9%
Montero Wilma	2.082,83	576,39	2,9%
Pucachaqui Víctor	1.430,28	23,93	0,1%
Sánchez Galo	5.627,67	-	0,0%
Vinueza Gissela		1.717,85	8,7%
Otros	1.670,78	1.008,84	5,1%
Total	13.877,87	19.636,96	100,0%



RAPI Trans S.A.

COMPANÍA DE TRANSPORTE

En las cuentas de Activo Fijo, está registrada la adquisición del Terreno Nro. 2 en Velasco que fue abonada con los aportes de los accionistas y la diferencia a crédito. Cabe anotar que se encuentran adicionados los pagos de impuestos y gastos notariales a la misma.

El detalle del activo fijo es como sigue:

ACTIVO FIJO	Año 2008	Año 2009	Escrituras	Real	Mej/Legal	m2
Equipo de oficina	5.273,04	6.273,06				
Muebles y Enseres	6.094,20	6.094,20				
Equipo de Computación	2.625,92	2.945,12				
Maq. Y Herramientas	1.791,57	4.391,57				
Edificios	64.184,11	64.184,11				150
Terreno Condado	110.748,95	110.748,95				623
Total Condado	174.933,06	174.933,06	94.000,00	165.000,00	9.933,06	
Terreno 1 Velasco	50.761,54	50.761,54	24.674,40	50.000,00	761,54	1.341
Terreno 2 Velasco		61.472,37	31.800,00	60.500,00	972,37	1.583
Total Activo Fijo	241.479,33	306.870,92	150.474,40	275.500,00	11.666,97	

PASIVOS

NOTA A: El saldo de sueldos y beneficios por pagar en el 2008 fue mayor que el 2009 en razón de que se provisionó el décimo tercer sueldo y se pagó en enero del 2009 a los señores despachos.

NOTA B: Corresponde a los aportes adicionales que los accionistas de la Ruta 154 venimos realizando a razón de USD. 15,00 diarios y USD. 12,00 diarios desde septiembre del 2009.

NOTA C: Corresponde al saldo que mantiene la compañía con el Banco de Loja, por el préstamo que nos concediera por el valor de USD. 84.500,00; es decir al 31/12/2009 se ha cancelado USD. 60.417,29 de capital más los intereses respectivos.

PASIVOS	Año 2008	Año 2009	Notas
Sueldos y Beneficios por pagar	3.763,91	3.472,85	A
Impuestos por pagar	69,09	58,00	
Cuentas por pagar ruta 154 (Ahorro)	2.423,19	12.047,58	
Obligaciones por pagar aportes	133.400,00	239.473,93	B
Otros acreedores	10.557,80	92.637,63	ANEXO
Deudas Financieras	80.401,40	34.082,71	C
TOTAL PASIVO	230.615,39	381.663,90	



NOTA A: En la cuenta Otros acreedores tenemos a dos compañeros accionistas que prestaron a la compañía para mejorar los promedios en el banco y de esta manera conseguir el préstamo grande para la devolución de los aportes de los 23 accionistas de la ruta en el año 2010. Este requerimiento fue formulado por el banco, y el crédito ya está aprobado.

NOTA B: En esta cuenta consta el saldo por pagar, por la compra del lote Nro. 2 de Velasco. A la fecha está cancelado en su totalidad.

ANEXO – OTROS ACEEDORES

Otros acreedores	Año 2008	Año 2009	Notas
Gancha la Vicente	133,34	600,03	
Aguilera Milton	350,00	300,00	
Cañarte Luis Abogado	230,00	460,00	
Servicios Básicos (Luz, Agua)		377,60	
Aguilar Jorge	1.227,53		
Espinosa Patricio	5.000,00		
Vizcaíno Mario	3.616,93		
Cobos Pedro		30.900,00	A
Espin Alba		20.000,00	A
León Segundo		35.000,00	B
Yépez Homero		5.000,00	B
Total	10.557,80	92.637,63	

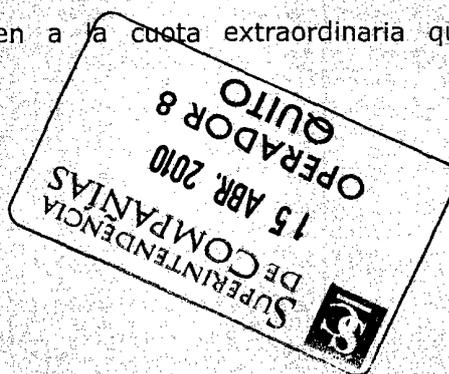
INGRESOS

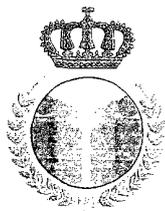
NOTA A: La variación de los ingresos por Tickets de trabajo obedece a que se incrementó de USD.10,00 a USD. 12,00 desde el mes de septiembre del 2009.

En cuanto a traspasos existe una disminución de USD. 1.740,00 con respecto al año 2008.

NOTA B: las multas decrecieron en USD. 6.384,50 con respecto al año 2008.

NOTA C: Los otros ingresos corresponden a la cuota extraordinaria que realizáramos para cubrir los gastos de navidad.





RAPI Trans S.A.

COMPAÑIA DE TRANSPORTE

INGRESOS	Año 2008	Año 2009	Variación	Notas
Tickets	84.180,00	89.562,00	5.382,00	A
Traspasos	6.250,00	4.510,00	- 1.740,00	
Multas	7.901,00	1.516,50	- 6.384,50	B
Intereses	713,20	1.295,11	581,91	
Otros (Agasajo Navidad)		8.493,57	8.493,57	C
TOTAL	99.044,20	105.377,18	6.332,98	

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE RUTA

A continuación exponemos los gastos incurridos por la compañía durante el año 2009, con la variación respecto al ejercicio económico del 2008.

ANEXOS: En los Gastos de Personal y Servicios tenemos **una variación neta** entre estas dos cuentas **de USD. -360,74**. Entre los años 2009 Vs. 2008.

Esto se debe a que los señores despachos a partir de mayo del 2008 ingresaron a nómina de la compañía y a partir de entonces se registró como gastos de personal y por tanto aparece una variación mayor en el 2009. En consecuencia sólo se trata de una reclasificación de estos dos grupos de cuentas.

NOTA A: El incremento de gastos de **materiales** corresponden a incrementos en los precios de los diferentes productos.

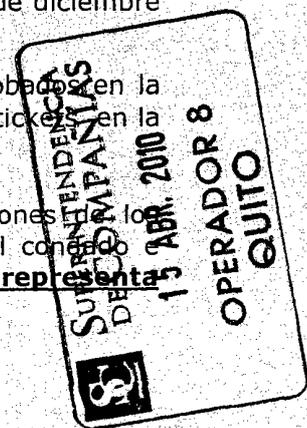
NOTA B: La variación es mayor en los gastos legales, debido a que el abogado Luis Cañarte fue contratado en septiembre del 2008, en tanto que el año 2009 se pagó año completo.

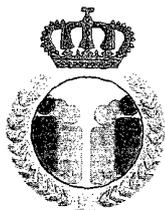
NOTA C: Los gastos de mantenimiento crecieron por compra de nuevas baterías y mantenimiento de motorolas.

NOTA D: La variación de gastos navideños se debe a que el buffet de diciembre del 2008 fue pagado el 5 de enero del 2009 por USD. 690,00.

NOTA E: En la cuenta pérdidas varias, se registraron los valores robados en la Marín. Ante lo cual procedimos a aperturar y depositar diariamente los tickets en la cooperativa Codesarrollo.

NOTA F: En la cuenta depreciaciones se registran las depreciaciones de los activos fijos, el incremento obedece a la depreciación de la casa del congreso y el incremento de otros activos de propiedad de la compañía y **no representa desembolso de dinero**.





RAPI Trans S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

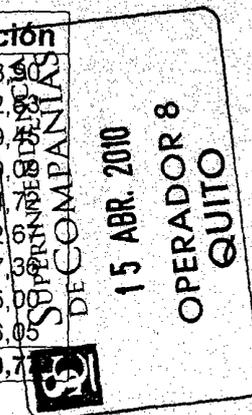
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y RUTA	Año 2008	Año 2009	Variación	NOTA
Personal	40.524,48	50.435,25	9.910,77	Ver anexo
Servicios	27.433,38	17.161,87	- 10.271,51	Ver anexo
Subtotal Personal y Servicios	67.957,86	67.597,12	- 360,74	
Materiales	2.619,88	3.190,31	570,43	A
Impuestos y Tasas	234,82	360,09	125,27	
Mantenimiento cuentas bancarias	312,95	135,78	- 177,17	
Gastos Legales	1.328,74	3.386,75	2.058,01	B
Cuotas y Contribuciones	515,91	788,46	272,55	
Mantenimiento	1.786,80	2.190,04	403,24	C
Gastos Navideños	7.377,24	8.163,81	786,57	D
Pérdidas varias	3.633,34	2.256,80	- 1.376,54	E
Multas IESS	555,65		- 555,65	
Donaciones	534,19	444,73	- 89,46	
Deducible - Seguro	600,00		- 600,00	
Avalúos	280,00		- 280,00	
Médico	385,00	80,00	- 305,00	
Otros Egresos	1.802,62	3.132,17	1.329,55	Ver anexo
Gastos Financieros	4.659,85	7.732,79	3.072,94	Ver anexo
Subtotal	94.584,85	99.458,85	4.874,00	
Depreciaciones	2.974,31	4.749,12	1.384,67	F
Total	97.559,16	104.207,97	6.258,67	

GASTOS DE PERSONAL: Los sueldos y beneficios sociales tienen una variación en más por USD. 9.910,77 en razón de que los señores despachos ingresaron a nóminas de la compañía desde el 1 de mayo del 2008. Antes de esa fecha se registraba en la cuenta Despachos Ruta 154 en la cuenta de Gasto Servicios, en consecuencia sólo se trata de una reclasificación de estos dos grupos de cuentas.

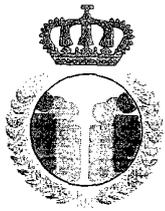
La cuenta Movilización y viáticos, corresponde al gasto incurrido en la convención de la FENATU realizada en Guaranda.

ANEXO - GASTOS DE PERSONAL

Personal	Año 2008	Año 2009	Variación
Sueldos	26.828,80	32.692,70	5.863,90
Horas Extras	3.340,40	3.652,93	312,53
Transporte	214,75	684,20	469,45
Aporte patronal	3.656,96	4.416,05	759,09
Décimo tercer Sueldo	2.514,10	3.028,82	514,72
Décimo Cuarto Sueldo	1.373,29	1.815,96	442,67
Vacaciones	1.257,04	1.514,40	257,36
Fondos de Reserva	1.339,14	2.514,14	1.175,00
Movilización/Viáticos		116,05	116,05
Total	40.524,48	50.435,25	9.910,77



GASTOS SERVICIOS: Conseguimos bajar ciertos costos como internet, motorolas, publicaciones, honorarios, teléfonos. Las otras variaciones son como sigue:



RAPI Trans S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

NOTA A: La variación en menos **de -7.701,32** en la cuenta Despachos Ruta 154 obedece a que sólo hasta abril del 2008 se registraron en esta cuenta los sueldos de los señores despachos. A partir de mayo del 2008 se pasa a registrar como gasto de personal, en consecuencia sólo se trata de una reclasificación de estos dos grupos de cuentas.

NOTA B: En la cuenta fletes se registraron los valores que se pagaron a varias unidades que prestaron el servicio para trasladar a simpatizantes del Movimiento Vive en enero del 2009 por USD. 500,00, lo habíamos considerado como una inversión a futuro, si este candidato hubiese conseguido la Alcaldía de Quito. También colaboramos para trasladar a niños de Colinas en agosto del 2009.

NOTA C: En la cuenta **atenciones** se registran pagos por invitaciones realizadas a personeros de la EMMOP, antes DMT, personeros de la policía Nacional que ayudan a controlar a los barberos en la 24 de mayo (Mercado de san Roque) Lunch en capacitaciones de conductores y ayudantes, atención a compañeros accionistas en nuestras oficinas y en diferentes reuniones de trabajo.

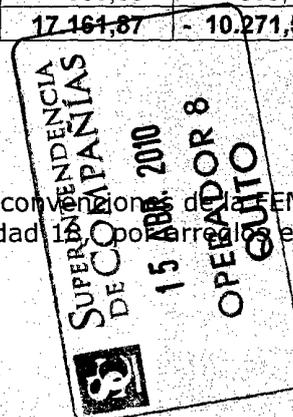
NOTA D: Pago al Lcdo. Sánchez, por la elaboración del programa de control de Tickets para la Ruta, cuyo valor fue de USD. 600,00.

ANEXO - GASTOS SERVICIOS

Servicios	Año 2008	Año 2009	Variación	NOTA
Luz	439,70	346,11	- 93,59	
Agua	1.923,50	2.048,17	- 124,67	
Teléfono	1.636,65	1.352,89	- 283,76	
Arriendo	5.412,00	2.746,50	- 2.665,50	
Honorarios	1.750,03	1.400,04	- 349,99	
Despacho Ruta 154	11.301,32	3.600,00	- 7.701,32	A
Fletes	980,00	790,00	- 190,00	B
Publicidad	3,50	61,52	58,02	
Atenciones	1.427,54	3.104,38	1.676,84	C
Copias	120,11	45,33	- 74,78	
Publicaciones	347,11	151,20	- 195,91	
Internet	786,32	255,45	- 530,87	
Motorolas	1.145,60	565,28	- 580,32	
Asesoría Técnica	160,00	695,00	535,00	D
Total	27.433,38	17.161,87	- 10.271,51	

ANEXO-OTROS EGRESOS

En esta cuenta se registraron los gastos realizados a las compañías de transporte en Guayaquil y Cuenca, pago a la Policía protección unidad 10, por arrendamiento en las vías de colinas, y otros.





RAPI Trans S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

ANEXO - OTROS EGRESOS

Concepto	Total 2008	TOTAL 2009
Registro Mercantil, nombramientos actas		75,04
Arreglo Vías Ruta		340,00
Lunch trabajadores Arreglo Vías Ruta		71,00
Elaboración Bancas de Madera		132,00
Pasajes Aéreos Comisión a Cuenca FENATU		194,00
Pasajes Aéreos Comisión a Guayaquil FENATU		781,12
Control Barberos Ruta 154		158,00
Alquiler Infocus Capacitación/Asamblea		130,00
Combustible Moviliz Comisión		130,00
Candados y cadena despachos		67,82
Arreglo Jardinería Casa Rapitrans		118,00
Servicios Prestados por la Policía Unidad 18		400,00
Colaboración Sr.Cheza		250,00
Otros		94,00
Total	1.802,62	2.940,98

ANEXO-GASTOS FINANCIEROS

NOTA A: Los intereses crecieron en razón de que en el 2008 sólo se registraron intereses por 4 meses ya que el préstamo bancario nos fue otorgado el 28 de agosto del 2008. Adicionalmente contratamos créditos personales para mejorar los promedios en el banco y de esta manera conseguir el préstamo grande para la devolución de los aportes de los 23 accionistas de la ruta en el año 2010. Este requerimiento fue formulado por el banco, y el crédito ya está aprobado.

GASTOS FINANCIEROS	Año 2008	Año 2009	Variación	NOTA
Intereses	3.696,73	7.713,04	4.016,31	A
Impuesto	945,00	-	945,00	
Impuestos/Comisiones	18,12	19,75	1,63	
Subtotal	4.659,85	7.732,79	3.072,94	

RESULTADO DEL PERIODO

Con los ingresos generados, menos los costos y gastos explicados precedentemente la compañía obtiene **una utilidad de USD. 734,71** antes del 15% participación a trabajadores e Impuesto a la Renta, por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2009.

Sobre el destino de esta utilidad, me permito sugerir mantener la cuenta de utilidades retenidas o no distribuidas, dado que es una cifra muy pequeña y no amerita la entrega de dividendos a los accionistas.

Aprovecho la oportunidad para agradecer a los señores accionistas, Sr. Lcdo. Marcos Mejía Presidente de la compañía, personal administrativo, sin cuyo concurso no hubiese sido posible cualquier tipo de gestión.

Atentamente

Lcdo. Jorge Aguilar B.

