Rapitrans S.A.
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

Quito, 26 de marzo del 2012

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 2011.

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, aportes, ahorro, préstamos y otros. Los saldos son como sigue:

Efectivo	Año 2010	Año 2011	Variación
Caja	909,00	864,00	- 45,00
Banco del Pichincha	3.417,30	4.022,19	604,89
Banco de Loja	6.684,70	1.643,00	- 5.041,70
Coop. Codesarrollo	2.052,04	945,70	- 1.106,34
Total Disponible	**13.063,04**	**7.474,89**	**- 5.588,15**

CUENTAS POR COBRAR – RUTA 154

En esta cuenta se registran los valores que nuestros accionistas de la ruta 154 deben cancelar por concepto de tickets y aportes. Esta cuenta se incrementó en USD: 16.191,79 con respecto al año 2010, sin embargo 9 accionistas concentran la deuda que representa el 80 % del total, los titulares argumentan varias dificultades para no cumplir con sus obligaciones.

Cuentas por Cobrar Ruta 154

Accionistas	Año 2010	Año 2011	%
Total	29.744,26	45.936,05	100,0%
	Incremento	16.191,79	54,4%

Las cuentas de Activo Fijo, no han sufrido variaciones, no se han realizado adquisiciones.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
12 ABR. 2012
OPERADOR 11
QUITO

RAPI Trans S.A.
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

PASIVOS

NOTA A: El saldo de sueldos y beneficios por pagar en el 2011 fue mayor que el 2010 en razón de que la base de cálculo de los beneficios sociales fue mayor por el incremento que cada año dispone el gobierno nacional.

NOTA B: Corresponde a los aportes adicionales que los accionistas de la Ruta 154 venimos realizando a razón de USD. 12,00 diarios. En esta cuenta también se registran las multas de la ruta en partes iguales a cada accionista conforme al acuerdo que hiciéramos años atrás.

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. 200.000,00; es decir al 28/3/2012 terminaremos de cancelar el capital más los intereses respectivos.

PASIVOS	Año 2010	Año 2011	Notas
Sueldos y Beneficios por pagar	3.954,62	5.439,86	A
Impuestos por pagar	55,00	-	
Cuentas por pagar ruta 154 (Ahorro)	1.106,62	2.714,09	
Obligaciones por pagar Aportes	150.148,50	285.512,06	B
Otros acreedores	71.503,51	17.388,28	ANEXO
Deudas Financieras	138.735,03	27.512,25	
TOTAL PASIVO	**365.503,28**	**338.566,54**	

OTROS ACREEDORES

NOTA A: En la cuenta **Otros acreedores** tenemos a doce compañeros accionistas que prestaron a la compañía para mejorar los promedios en el banco y de esta manera conseguir el préstamo de USD.200.000, 00 para la devolución de los aportes de los 23 accionistas de la ruta, esta devolución se realizó en abril del 2010. Este requerimiento fue formulado por el banco para la aprobación del crédito antes referido.

NOTA B: En esta cuenta consta el saldo del aporte adicional que realizamos los 23 accionistas por cada día laborado.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
12 ABR. 2012
OPERADOR 11
QUITO

ANEXO – OTROS ACREEDORES

Otros Acreedores	Año 2010	Año 2011	Notas
Gancha la Vicente	-	66,67	
Aguilera Milton	600,00	-	
Navarrete Edgar	-	350,00	
Cañarte Luis - Abogado	225,00	-	
Prestamos 12 Accionistas (Bco. Loja)	67.203,51	15.053,48	A
Cuota diaria adicional (0,50 -1,00 usd)	-	1.918,13	B
Comercial Castillo (llantas)	1.200,00	-	
Llantera Oso	2.275,00	-	
Total	**71.503,51**	**17.388,28**	

Rapi Trans S.A.
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

INGRESOS

NOTA A: En el año 2011 se produjeron 4 traspasos, por lo tanto se registró USD. 8.250,00 por este concepto.

NOTA B: En la cuenta otros ingresos se registraron en el año 2010 USD. 2.000,00, por la renegociación en el pago de la última cuota del terreno en Velasco. En el año 2011 se registraron USD. 979,44 por concepto de recuperación de multas con la empresa PAGUE YA, cuyos valores el banco de Loja nos debito, por caer en mora en los pagos de los 12 compañeros que obtuvieron créditos individuales.

INGRESOS	Año 2010	Año 2011	Variación	NOTA
Traspasos	-	8.250,00	8.250,00	A
Otros	2.182,66	1.252,78	- 929,88	B
TOTAL	132.365,24	115.265,68	- 17.099,56	

GASTOS OPERATIVOS Y FINANCIEROS

A continuación exponemos los gastos incurridos por la compañía durante el año 2011, con la variación respecto al ejercicio económico del 2010.

NOTA A: El SRI hizo efectivo como pago mínimo al anticipo del Impuesto a la Renta que pagamos en el año 2010, por un valor de USD.2.225, 37.

NOTA B: Corresponde a cuotas que pagamos a la cámara de transportes, USD.476 para pagar honorarios al abogado y para publicar un manifiesto en la prensa.

NOTA C: la diferencia con respecto al año 2010 Corresponde a compra e instalación de extinguidores, lámparas y detectores de humo exigidos por el cuerpo de bomberos para extendernos el permiso de operación.

NOTA D: En octubre del año 2011 la Ing. Vinueza solicito un nuevo avalúo de la casa y terrenos de Velasco, requisito previo para la obtención de un nuevo crédito que estaba solicitando al banco de Loja.

NOTA E: Ayuda al Sr. Manuel Escobar accionista de la compañía que fuera operado en el Hospital de la Policía. No existe factura ni recibo, consta la firma de la esposa en el comprobante de egreso.

GASTOS OPERATIVOS Y FINANCIEROS	Año 2010	Año 2011	Variación	NOTA
Personal	54.624,20	57.034,24	2.410,04	
Servicios	15.520,25	15.033,47	- 486,78	
Materiales	2.749,38	2.470,29	- 279,09	
Impuestos y Tasas	699,52	2.599,35	1.899,83	A
Mantenimiento cuentas bancarias	282,49	195,84	- 86,65	
Gastos Legales	3.940,80	2.520,00	- 1.420,80	
Cuotas y Contribuciones	300,47	764,05	463,58	B
Mantenimiento	926,69	1.635,28	708,59	C
Gastos Navideños	9.397,07	7.183,96	- 2.213,11	
Avalúos	-	380,80	380,80	D
Pérdidas varias	21,00	39,50	18,50	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
12 ABR. 2012
OPERADOR 11
QUITO

Donaciones	522,00	145,00	- 377,00	
Médicos	-	150,00	150,00	E
Otros Egresos	2.182,68	3.386,64	1.203,96	
Gastos Financieros	25.331,70	13.569,94	- 11.761,76	
Subtotal	**116.498,25**	**107.108,36**	**- 9.389,89**	
Depreciaciones	4.606,33	3.907,86	- 698,47	
Total	**121.104,58**	**111.016,22**	**- 10.088,36**	

GASTOS DE PERSONAL

Los sueldos y beneficios sociales tienen un incremento de USD. 2.410,04 con respecto al año 2010, en razón de que cada año el gobierno incrementa los sueldos en general, esto incide también directamente en todos los beneficios sociales.
Una de las variantes significativas es que por disposición gubernamental hay que pagar hasta marzo del 2012 la diferencia de lo pagado a los empleados Vs. El salario digno.

ANEXO - GASTOS DE PERSONAL

Personal	Año 2010	Año 2011	Variación
Salario Digno	-	993,60	993,60
Total	**54.624,20**	**57.034,24**	**2.410,04**

GASTOS SERVICIOS

En El año 2011 se consiguió bajar algunos gastos.

NOTA A: La variación **de 499.15** en la cuenta Publicaciones, obedece a la publicación de un acuerdo de condolencia más otros de asambleas.

NOTA B: En la cuenta motorolas se registraron la adquisición de 6 motorolas, 4 para despachos, 1 para el gerente de operaciones y otra para la oficina, así cómo el pago del servicio de las mismas motorolas.

ANEXO - GASTOS SERVICIOS

Servicios	Año 2010	Año 2011	Variación	NOTA
Publicaciones	76,61	575,76	499,15	A
Motorolas	724,45	2.378,98	1.654,53	B
Total	**15.520,25**	**15.033,47**	**- 486,78**	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
12 ABR. 2012
OPERADOR 11
QUITO

OTROS EGRESOS

En El año 2011 se consiguió bajar algunos gastos. Asimismo el directorio ampliado del 16 de diciembre del 2011 aprobó dar de baja a unos inventarios obsoletos, cajas chicas inexistentes y una cuenta incobrable, cuyo valor ascendió a USD. 2.311,69.

ANEXO - OTROS EGRESOS

Concepto	Año 2010	Año 2011	Variación
Baja inventarios	-	1.951,69	1.951,69
Baja Cuentas x Cobrar Susana Garzón	-	200,00	200,00
Baja Caja Chica	-	160,00	160,00
Total	**2.182,68**	**3.386,64**	**1.203,96**

GASTOS FINANCIEROS

Los gastos de intereses del año 2011 decrecieron con respecto al año 2010 en razón de que las tablas de amortización prevé pagar más intereses los primeros años y menos los últimos años. El préstamo de la compañía con sus intereses terminaremos de pagar el 27 de marzo del 2012 y 3 de abril del 2012 la parte proporcional de Rapitrans de los 10 accionistas.

ANEXO - GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	Año 2010	Año 2011	Variación
Intereses	25.311,45	13.560,44	- 11.751,01
Impuestos/Comisiones	20,25	9,50	- 10,75
Subtotal	**25.331,70**	**13.569,94**	**- 11.761,76**

RESULTADO DEL PERIODO

Con los ingresos generados, menos los costos y gastos explicados precedentemente la compañía obtiene **una utilidad de USD. 760,56** 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 2011.

Sobre el destino de esta utilidad, me permito sugerir mantener en 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, personal administrativo, sin cuyo concurso no hubiese sido posible cualquier tipo de gestión.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
12 ABR. 2012
OPERADOR 11
QUITO

Atentamente,

Lcdo. Jorge Aguilar B.