



Quito, 28 de marzo del 2014

A los señores accionistas, directores y usuarios legales de la información financiera de la compañía de Transporte Ejecutivo Rápido 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 2013.

Certifico que los Estados Financieros, cuentas de mayor y diarios han sido preparados por nuestro contador CPA, Fernando Letamendi, conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs).

Una copia de estos estados financieros fueron puestos a su disposición para su análisis; y, de ser necesario puedan solicitar las aclaraciones que consideren pertinentes.

En este informe me permito incluir las notas a los estados financieros de 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, está a vuestra disposición todos los registros con sus respectivos soportes para su revisión.

En la cuenta: **Efectivo y Equivalentes**, se registran todos los ingresos por concepto de tickets, aportes, ahorro, préstamos y otros. Los saldos son como sigue:

| <b>Efectivo y Equivalentes</b> | <b>Año 2012</b>  | <b>Año 2013</b>  | <b>Variación</b>  |
|--------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Caja                           | 554,00           | 802,00           | 248,00            |
| Banco del Pichincha            | 1.155,59         | 263,70           | - 891,89          |
| Banco de Loja                  | 26.396,96        | 18.848,42        | - 7.548,54        |
| Coop. Codesarrollo             | 4.572,95         | 9.303,10         | 4.730,15          |
| <b>Total Disponible</b>        | <b>32.679,50</b> | <b>29.217,22</b> | <b>- 3.462,28</b> |

## **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 disminuyó en USD: 3.634,68 con respecto al año 2012, el detalle es como sigue:

## **Cuentas por Cobrar Ruta 154**

| <b>Accionistas</b> | <b>Año 2012</b> | <b>Año 2013</b> |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Total</b>       | <b>7.248,70</b> | <b>3.614,02</b> |
| <b>Decremento</b>  |                 | <b>3.634,68</b> |



## ACTIVO FIJO

En marzo del año 2013 se procedió a la venta de los dos terrenos de Velasco al Arq. Edgar Bueno. Cabe aclarar que quedó pendiente la firma de la escritura del segundo lote por parte de Rapitrans por pedido del mencionado arquitecto, ya que no construyó y está vendiendo este lote. Cabe señalar que en este mismo mes y con el dinero de esta venta se procedió a la devolución de una parte de los aportes a los señores accionistas.

La casa, sede social de la compañía aún se mantiene hipotecada al banco de Loja sin embargo de no mantener deuda con esta institución. No se ha levantado la misma para facilitar cualquier préstamo futuro y que no genere costos y gastos.

## PASIVOS

**NOTA A:** El saldo de sueldos y beneficios por pagar en el 2013 fue mayor que el 2012 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.

| PASIVOS                             | Año 2012          | Año 2013          | Notas            |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Sueldos y Beneficios por pagar      | 6.379,21          | 8.942,91          | <b>A</b>         |
| Impuestos por pagar                 | 3.103,08          | 1.868,52          |                  |
| Cuentas por pagar ruta 154 (Ahorro) | 12.716,25         | 18.494,75         |                  |
| Aportes de Accionistas              | 281.181,03        | 135.528,26        |                  |
| Otros acreedores                    | 64.372,50         | 17.992,81         |                  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                 | <b>367.752,07</b> | <b>182.827,25</b> | <b>B (Anexo)</b> |



**TRANS**  
COMPANIA DE TRANSPORTE

## ANEXO - Obligaciones por pagar - Aportes Accionistas

| ACCIONISTAS          | Aportes 2012      | Aportes 2013      | Variación           |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Abril Luis           | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Aguilar Jorge        | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Aguilera Milton      | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Benavides Aida       | 14.093,83         | -                 | - 14.093,83         |
| Berrones Segundo     | -                 | 1.632,83          | 1.632,83            |
| Berrones Juan        | -                 | 2.220,65          | 2.220,65            |
| Cangaguamin Marcia   | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Cartagena Gonzalo    | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Cobos Pedro          | 14.093,83         | -                 | - 14.093,83         |
| Cuenca Hugo          | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Chunata Maria        | -                 | 1.473,18          | 1.473,18            |
| De La Cruz Camrita   | 7.375,41          | -                 | - 7.375,41          |
| Espin Alba           | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Ganchala Marco       | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Ganchala Vicente     | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Guilcapi Germánico   | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Herrera Dario        | -                 | 442,68            | 442,68              |
| Llumiquinga Verónica | -                 | 87,08             | 87,08               |
| Megia Marcos         | 14.093,83         | -                 | - 14.093,83         |
| Navarrete Edgar      | 14.093,83         | -                 | - 14.093,83         |
| Núñez Gustavo        | -                 | 2.648,82          | 2.648,82            |
| Núñez Ruiz Gustavo   | -                 | 391,88            | 391,88              |
| Ofia Jorge           | 6.976,23          | 8.154,24          | 1.178,01            |
| Pérez Luis           | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Pucachqui Victor     | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| Pulgar Juan          | 8.822,91          | 8.154,24          | - 668,67            |
| Vinueza Gisela       | 14.093,83         | -                 | - 14.093,83         |
| Vucalino Jimena      | 14.093,83         | 8.154,24          | - 5.939,59          |
| <b>TOTAL</b>         | <b>281.181,03</b> | <b>135.528,26</b> | <b>- 145.652,77</b> |



COMPANHIA DE TRANSPORTE

## OTROS INGRESOS

**NOTA A:** En el año 2013 se perfeccionó la venta de los dos terrenos de Velasco.

| OTROS INGRESOS         | Año 2012          | Año 2013          | Variación        |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Tickets                | 97.152,00         | 64.218,30         | - 32.933,70      |
| Traspasos              | 2.000,00          | 10.750,00         | 8.750,00         |
| Multas                 | 37,00             | 2.578,50          | 2.541,50         |
| Intereses              | 2.890,04          | 2.930,46          | 40,42            |
| Uniformes              | 209,50            | 694,00            | 484,50           |
| Utilidad Venta Activos | -                 | 47.766,09         | 47.766,09        |
| Otros                  | 4.159,31          | 4.847,01          | 687,70           |
| <b>TOTAL</b>           | <b>106.447,85</b> | <b>133.784,36</b> | <b>27.336,51</b> |

## GASTOS OPERATIVOS Y FINANCIEROS

**NOTA A:** La variación que se presenta en la cuenta de materiales obedece a los gastos de impresión por USD. 4.678 en la implementación del sistema de boletaje, para dar cumplimiento con el sistema de caja común y USD. 451,00 obsequio de camisas a conductores y ayudantes.

**NOTA B:** En el año 2013 se pagó USD. 9.561,48 por concepto de impuesto a la plusvalía de los dos terrenos de Velasco que se vendiera al Arq. Bueno. Cabe aclarar que aún se mantiene pendiente la firma de la escritura de un lote por parte de Rapitrans, ya que el mencionado arquitecto no construyó y está vendiendo este lote.

A continuación detallamos los gastos incurridos por la compañía durante el año 2013, con la variación respecto al ejercicio económico del 2012.

| GASTOS OPERATIVOS Y FINANCIEROS | Año 2012  | Año 2013  | Variación  | NOTA      |
|---------------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| Personal                        | 60.394,55 | 52.654,59 | - 7.739,96 | Ver Anexo |
| Servicios                       | 26.670,99 | 42.484,39 | 15.813,40  |           |
| Materiales                      | 2.848,14  | 7.768,26  | 4.920,12   | A         |
| Impuestos y Tasas               | 896,93    | 10.913,05 | 10.016,12  | B         |
| Gastos bancarios                | 267,06    | 234,41    | - 32,65    |           |
| Cuotas y Contribuciones         | 268,13    | 289,28    | 21,15      |           |
| Mantenimiento                   | 1.290,96  | 1.672,91  | 381,95     |           |
| Gastos Navideños                | 2.455,01  | 6.721,97  | 4.266,96   |           |



COMPANIA DE TRANSPORTE

|                 |                   |                   |   |                  |
|-----------------|-------------------|-------------------|---|------------------|
| Pérdidas varias | 53,65             | -                 | - | 53,65            |
| Donaciones      | 150,00            | 40,48             | - | 109,52           |
| Otros Egresos   | 2.851,03          | 2.875,43          | - | 24,40            |
| <b>Subtotal</b> | <b>98.849,94</b>  | <b>125.654,77</b> |   | <b>26.804,83</b> |
| Depreciaciones  | 3.735,94          | 3.463,08          | - | 273,86           |
| <b>Total</b>    | <b>102.586,88</b> | <b>129.117,85</b> |   | <b>26.530,97</b> |

## GASTOS DE PERSONAL

Los sueldos y beneficios sociales tienen un incremento de USD. 4.130 con respecto al año 2012, en razón de que cada año el gobierno incrementa los sueldos en general, esto incide también en los beneficios sociales. Otro factor fue la contratación de fiscalizadores.

**NOTA A:** En la cuenta de transporte se registró hasta el año 2012 la movilización de gerente, presidente y gerente de operaciones. Estos valores ya no figuran para el año 2013 ya que son registrados como honorarios.

## ANEXO - GASTOS DE PERSONAL

| Personal                       | Año 2012         | Año 2013         | Variación       | NOTA     |
|--------------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------|
| Sueldos                        | 25.362,44        | 27.603,82        | 2.241,38        | <b>A</b> |
| Horas Extras                   | 6.859,18         | 7.857,73         | 998,55          |          |
| Transporte                     | 7.897,73         | -                | 7.897,73        |          |
| Aporte patronal                | 3.803,20         | 4.329,28         | 526,08          |          |
| Décimo tercer Sueldo           | 2.662,26         | 2.960,74         | 298,48          |          |
| Décimo Cuarto Sueldo           | 2.039,99         | 2.158,50         | 118,51          |          |
| Vacaciones                     | 1.331,14         | 1.480,35         | 149,21          |          |
| Fondos de Reserva              | 2.155,82         | 1.954,30         | 201,52          |          |
| Movilización y Viáticos        | 477,46           | 877,00           | 399,54          |          |
| Salario Digno                  | 75,64            | -                | 75,64           |          |
| Desahucio Bonificación         | 4.849,42         | -                | 4.849,42        |          |
| Jubilación Patronal(provisión) | 2.880,27         | 3.432,87         | 552,60          |          |
|                                |                  |                  | -               |          |
| <b>Total</b>                   | <b>60.394,55</b> | <b>52.654,59</b> | <b>7.739,96</b> |          |



COMPANÍA DE TRANSPORTE

## RESULTADO DEL PERIODO

Con los ingresos generados de USD. **133.784,36** menos los costos y gastos que ascienden a USD. **129.713,75** explicados precedentemente, la compañía obtiene **una utilidad antes de participación e impuestos de USD. 4.070,61** por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2013.

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.

Atentamente,

**Lcdo. Jorge Aguilar B.**  
**GERENTE GENERAL**