

49808

Ibarra, abril 2006

Señor  
Franklin Cartagena  
GERENTE DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXIS "POSSO SALGADO"  
Presente.-

De mi consideración:

Adjunto al presente sírvase encontrar:

- Balance General o de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2006.
- Estado de Resultados del 1° de enero al 31 de diciembre del 2006

Informes contables que me permito informar a usted y por su intermedio a los señores accionistas de la Compañía de Transporte en Taxis "Posso Salgado", los mismos que han sido realizados de acuerdo con los P.C.G.A (Principios de Contabilidad de General Aceptación) y las N.E.C (Normas Ecuatorianas de Contabilidad), para lo cual detallo cada una de las partidas que se presentan en los balances.

**CAJA.-** Cuenta que registra el valor en efectivo de moneda de corriente circulación que la compañía dispone para el desarrollo de sus actividades. Se encuentra en poder del Sr. Gerente y todos sus movimientos se encuentran debidamente sustentados.

Movimientos 2006:

|          |              |
|----------|--------------|
| Ingresos | \$ 14.623.53 |
| Egresos  | 14.003.91    |

Saldo \$ 619.62 (Seis cientos diez y nueve 62/100 dólares americanos)

**BANCO 1.-** Valor existente en la libreta de ahorro No. 405-01-046135-2 de la Cooperativa Pablo Muñoz Vega a nombre de la Cía.

Saldo \$ 245.97 (Dos cientos cuarenta y cinco 97/100 dólares americanos)

**CUENTAS A RENDIR POR COBRAR.-** Registra el comportamiento de los créditos otorgados a los señores accionistas. El saldo inicial es de \$295,34 con los siguientes movimientos:

*Patricio Viteri*

Préstamos otorgados \$ 3.171.26  
 Cobros \$ 1.490.00

Saldo \$1.976.60 (Mil novecientos setenta y seis 60/100 dólares americanos)

**ACTIVOS FIJOS.-** Son todos los bienes de propiedad de la compañía, clasificados en depreciables ( edificios, muebles y enseres, equipo de oficina, instalaciones, equipo de comunicación, y equipo de computación); y no depreciables (terreno).

En el transcurso de este período económico no se presentan variaciones por adquisiciones o bajas de activos.

El saldo al 31 de diciembre del 2006 de la cuenta del activo fijo así como de su respectiva depreciación se resume en el siguiente cuadro:

| ACTIVO            | VALOR     | %DEPR. | DEPR ACUM 2006 | VALOR EN LIBROS |
|-------------------|-----------|--------|----------------|-----------------|
| Edificios         | 11.040,28 | 5%     | 1.472.02       | 9.568.26        |
| Instalaciones     | 733,37    | 10%    | 440.03         | 293.34          |
| Muebles y enseres | 508,24    | 10%    | 288.32         | 219.92          |
| Equipo de oficina | 226,00    | 10%    | 198.56         | 27.44           |
| Equipo de comun.  | 1.044,80  | 10%    | 406.35         | 638.45          |
| Equipo computac.  | 890,40    | 33%    | 445.20         | 445.20          |
| Terreno           | 172.00    |        |                | 172.00          |
|                   | 14.615.09 |        | 3.250.48       | 11.364.61       |

\* Anexo Cuadro de Depreciación Activos

**CUENTAS POR PAGAR.-** Refleja los saldos de impuestos fiscales a cancelarse. Corresponden a retenciones de IVA e Impuesto a la Renta realizadas durante el mes de diciembre y cuyo pago se realiza en el mes siguiente (enero 2007).

**PATRIMONIO.-** Está conformado por:

- Cuentas de Capital : Capital suscrito \$1.020,00; Aportes futura capitalización \$ 1.756,48; Donación de Capital \$11.180,28; Reserva Legal \$1.260,36.
- Cuentas de Resultados económicos: Utilidades no distribuidas \$ 16,63; Déficit acumulado 2003 \$ 396,90; Déficit acumulado 2004 \$839.89; Déficit año 2005 \$ 583,85 y la utilidad obtenida durante el año 2006 de \$ 629.18

**CUENTAS DE RESULTADOS.-** Las cuentas de ingresos y gastos que se contemplan en el Balance de Resultados son confrontadas con la finalidad de establecer el resultado económico obtenido en el presente año. Durante el período 2006 se genera una utilidad de \$ 629,28 (seis cientos veinte y nueve 28/100 dólares americanos) lo que en términos financieros representa una recuperación de la economía de la compañía frente a la pérdida presentada en el año 2005.

Los ingresos por frecuencias y multas son superiores a los gastos.

Los gastos corresponden a:

**COSTOS DE OPERACIÓN**

**Directos** \$ 5.874.09 (cinco mil ochocientos setenta y cuatro 09/100)

Sueldos .- Son los pagos realizados a las señoritas que atienden la central telefónica y radial de la compañía, las mismas que prestan sus servicios en jornadas establecidas y para el pago respectivo presentan mensualmente la factura, documento válido para proceder al pago correspondiente.

**Fijos** \$ 1.138.31

Son los pagos que se realizan cada mes por agua, luz, teléfono. Durante el 2006 se cancela por consumo de agua \$ 28.52; consumo energía eléctrica \$ 229.18; consumo de teléfono \$ 692.30; pago Senatel \$ 188.31.

**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Son los diversos gastos necesarios efectuar para el cumplimiento de las labores administrativas de la compañía.

Los gastos incurridos en este año corresponden a :

Publicidad \$ 378,00; Mantenimiento oficinas \$ 693.29; Mantenimiento equipo de oficina \$35.65; Útiles de oficina \$130.51; Movilización, estadía y viáticos \$ 173,00; Impuestos y tasas \$ 255.12; Contribuciones \$292,10; Servicios legales \$ 25,00; Servicios profesionales \$780.56, valor cancelado a personas independientes a la compañía que prestan servicios profesionales particularmente en el área contable; Depreciaciones de Activos \$ 1.100.05 calculada bajo el método de línea recta de acuerdo a la vida útil de cada activo presentada en forma detallada en el cuadro de depreciación adjunto.

**OTROS GASTOS**

Incluyen los gastos de gestión en los que se registran las erogaciones realizadas de fondos de la compañía para la realización de agasajos como: programa por navidad, fiestas aniversarias de la compañía. \$ 954,00.

Por gastos bancarios en el año se incurrió en \$5.14

**UTILIDAD DEL EJERCICIO.-** Se desprende de la diferencia entre los ingresos y gastos totales del año:

|               |             |
|---------------|-------------|
| Ingresos 2005 | \$12.464.00 |
| Egresos 2005  | 11.834.82   |

Saldo UTILIDAD \$ 629.18 (Seis cientos veinte y nueve 18/100)

El registro de cada una de las operaciones de la compañía tiene respaldos de documentos fuente así como los auxiliares contables de cada una de las cuentas presentadas y que reflejan con total claridad el comportamiento de cada una de ellas.

Lo anterior es todo cuanto puedo informar en honor a la verdad.

Atentamente,



Ing. Mónica Casa  
**CONTADORA**  
Mat. C.C.I No. 25700

- Informe
- Estados financieros
- Anexos

Cuadro de depreciación activos  
Diario General  
Mayor General