



# **Ejecutivo San Luis de Transportes S.A.**

**AL SERVICIO DE LA FAMILIA ECUATORIANA**

**CUENCA - GUAYAQUIL - LOJA**

**Oficina Principal Cuenca: Terminal Terrestre Oficina N° 10**

**Teléfono: 2823-230 Telefax: 2822-311 E-mail: sanluis@etapa.com**

## **INFORME DEL COMISARIO CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2003**

### **SEÑORES SOCIOS DE EJECUTIVO SAN LUIS SA.**

Me permito poner a su consideración el presente Informe de Comisaría, el mismo que corresponde al Ejercicio Económico 2003 y lo expongo en los siguientes términos.

### **BALANCE GENERAL:**

#### **ACTIVO**

La cuenta Caja, presenta un saldo positivo de 1.313,46 dólares; en Bancos tenemos un sobregiro de 2.478,27 dólares, que por razones de presentación de Balances está registrado en el Pasivo.

Dentro del Activo Exigible tenemos un valor significativo de 33.735,38 dólares como préstamo a socios originado en la venta de estación de Chil-Chil y valores aun no recuperados por la empresa.

Dentro del Activo Fijo ingresa en inversiones de equipos e instalaciones de sistema computarizado un valor de 9.867,13 dólares que sumados a saldos anteriores dan un valor de 13.804,53 dólares; en mejoras de locales arrendados ingresa 6.018,27 dólares, que sumados a saldos anteriores dan un valor de 11.453,54 dólares. Todos estos activos están registrados con sus debidas depreciaciones.

#### **PASIVO**

Durante este año el pasivo corriente comprende provisiones de beneficios sociales por un valor de 1.785,97 dólares, IESS por 2.972,57 dólares e impuestos por pagar por 575,26 dólares.

Dentro de cuentas por pagar están rubros pendientes de la adecuación del local como la factura de Ciaco por 649,60, Arte Metálico por 300 más el sobregiro de Bancos por 2.478,27 dólares.

En el rubro gastos por pagar quedan las provisiones de gastos de arriendos, teléfonos, luz, agua no cancelados durante este ejercicio por un valor de 5154,87 dólares.

#### **CUENCA**

Terminal Terrestre Ofic. N° 10  
Telf.: 2823-230 Telefax: 2822-311

#### **GUAYAQUIL**

Terminal Terrestre  
Telfs.: 2297 643 / 2297-310

#### **LOJA**

Terminal Terrestre  
Telf.: 2573-637

#### **LA TRONCAL**

Av. Principal s/n  
Telf.: 2422-297

#### **AZOGUES**

Terminal Terrestre  
Telf.: 2241-243

#### **JESUS MARIA**

Av. Principal s/n



# Ejecutivo San Luis de Transportes S.A.

AL SERVICIO DE LA FAMILIA ECUATORIANA

CUENCA - GUAYAQUIL - LOJA

Oficina Principal Cuenca: Terminal Terrestre Oficina N° 10

Teléfono: 2823-230 Telefax: 2822-311 E-mail: sanluis@etapa.com

## PATRIMONIO

Dentro del patrimonio tenemos utilidades acumuladas de años anteriores por la cantidad de 12.023,21 dólares, aportes para futuras capitalizaciones por 3.192,37 dólares, Reserva de Capital por 38.309,55 dólares, la pérdida del presente ejercicio por 632,88 dólares.

## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Los ingresos del presente ejercicio alcanzan a 366.068,30 dólares, los Gastos y Egresos del periodo son de 366.701,18 dólares, obteniéndose una pérdida de 632,88 dólares. Los valores correspondientes a ingresos de correos y encomiendas son de : 165.517,27 dólares

Dentro de los ingresos es importante señalar que desde el 24 de Octubre a raíz de la notificación del S.R.I. previa clausura del local, se inició la facturación de los ingresos de boletería, registrándose en las declaraciones del formulario 104 y por lo tanto en la Contabilidad de la empresa. Estos ingresos no afectan a los resultados del ejercicio por que ingresan y egresan por el mismo valor, durante este periodo corresponde a 199.867,84 (Ciento noventa y nueve ochocientos sesenta y siete con 84/100 dólares).

En el grupo de gastos los de adecuación del local representan un valor alto de 11.012,96 dólares que ocasionan pérdida en la empresa y a su vez han restado capacidad de liquidez en los pagos.

Estos gastos serán depreciados según lo determine la ley de régimen tributario vigente.

## COMENTARIOS-OPINIONES

El proceso contable se sujeta a los principios de contabilidad generalmente aceptados dando como resultado que los estados Financieros sean confiables y guarden correspondencia con los libros de Contabilidad.

La implementación del sistema computarizado es positivo porque ha permitido un mejor control y agilidad en el procesos de las operaciones de la empresa especialmente un control riguroso en el manejo de dinero en efectivo.

Los gastos de boletos de cortesía no están respaldados con las facturas correspondientes por lo que se sugiere que estos valores por razones tributarias se registren como gastos no deducibles.

### CUENCA

Terminal Terrestre Ofic. N° 10  
Telf.: 2823-230 Telefax: 2822-311

### GUAYAQUIL

Terminal Terrestre  
Telfs.: 2297 643 / 2297-310

### LOJA

Terminal Terrestre  
Telf.: 2573-637

### LA TRONCAL

Av. Principal s/n  
Telf.: 2422-297

### AZOGUES

Terminal Terrestre  
Telf.: 2241-243

### JESUS MARIA

Av. Principal s/n



# Ejecutivo San Luis de Transportes S.A.

AL SERVICIO DE LA FAMILIA ECUATORIANA

CUENCA - GUAYAQUIL - LOJA

Oficina Principal Cuenca: Terminal Terrestre Oficina N° 10

Teléfono: 2823-230 Telefax: 2822-311 E-mail: sanluis@etapa.com

Se recomienda también que la pérdida del ejercicio sea absorbida por la cuenta Reserva de Capital ya que esta cuenta sirve precisamente para conjugar resultados negativos.

Se sugiere que las utilidades acumuladas y aportes para futuras capitalizaciones se compensen con cuentas por cobrar a socios originada en la venta de la estación de Chil-Chil.

Dentro de la parte financiera es recomendable que la ejecución de gastos con valores significativos tengan un presupuesto debidamente financiado de tal manera que no afecte al cumplimiento oportuno de obligaciones laborales, fiscales y servicios básicos para el mantenimiento administrativo de la empresa, de la misma manera se recomienda que todo gasto de magnitud debe ser ejecutado previa aprobación del Directorio y si es necesario de la Junta General de Accionistas, para así evitar conflictos que perjudiquen el normal desenvolvimiento de la empresa.

Atentamente,  
  
Sr. Marco Salamea  
COMISARIO

Ejecutivo San Luis  
de Transportes S. S.

Cuenca 5 de Marzo del 2004

**CUENCA**

Terminal Terrestre Ofic. N° 10  
Telf.: 2823-230 Telefax: 2822-311

**GUAYAQUIL**

Terminal Terrestre  
Telfs.: 2297 643 / 2297-310

**LOJA**

Terminal Terrestre  
Telf.: 2573-637

**LA TRONCAL**

Av. Principal s/n  
Telf.: 2422-297

**AZOGUES**

Terminal Terrestre  
Telf.: 2241-243

**JESUS MARIA**

Av. Principal s/n