

SEÑOR:

ANDRES FIGUEROA, PLINIO LOPEZ

PRESIDENTE Y GERENTE COMPAÑÍA CARLOS CASTRO

DE MIS CONSIDERACIONES:

POR EL PRESENTE RECIBA EL BALANCE A DICIEMBRE DEL 2013 CON SU CORRESPONDIENTE JUSTIFICACION Y MAYOR DE CUENTAS.

LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CARLOS CASTRO "TRANSCASTRO S.A." ES UNA SOCIEDAD AUTORIZADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS CUYO FIN ES PRESTAR SERVICIO DE TRANSPORTE URBANO CON PERMISO DE CIRCULACION PARA LA REALIZACION DE ESTA ACTIVIDAD OTORGADO POR LA AGENCIA NACIONAL DE TRANSITO.

LOS APORTES PRINCIPALES DE LOS SOCIOS LOS CONSTITUYEN UNA CUOTA PARA GASTOS ADMINISTRATIVOS CON PROYECCION A UN PRESUPUESTO ANUAL APROBADO POR ASAMBLEA A PRINCIPIO DEL EJERCICIO ECONOMICO; Y UN AHORRO EL CUAL SIRVE PARA GENERAR AYUDAS PARA MANTENIMIENTO DE UNIDAD ASI COMO LA COMPRA DE HERRAMIENTAS, REPUESTOS E INSUMOS NECESARIOS PARA LA CIRCULACION DE LA UNIDAD.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TRANSCASTRO ESTAN ELABORADOS DE ACUERDO A LAS NORMAS NIIF, POR LO QUE SUS SALDOS REVELAN LA REAL SITUACION DE LA EMPRESA Y SUS ESTADOS FINANCIEROS CARECEN DE ERRORES IMPORTANTES QUE PUEDA MODIFICAR VALORES O INTERPRETACION.

LOS ACTIVOS: SUMAN UN TOTAL DE \$44.077.39 DE LO CUAL LOS CORRIENTES CONSTITUYEN EL 70%.

CAJA.- LA RECAUDACION ADMINSITRATIVA Y AHORRO ES DIARIA Y SU INFORMACION PARA CADA SOCIO QUIEN PAGA EN LA OFICINA SE EXPRESA EN UN RECIBO IMPRESO DEL SISTEMA CONTABLE Y AL CIERRE DE LA CAJA DEL DIA SE IMPRIME UN RESUMEN DE LA COLECTA QUE ES DEPOSITADA EN SU TOTALIDAD; LOS RECIBOS NO PUEDEN SER ANULADOS NI MODIFICADOS SIENDO EL CONTADOR Y PROGRAMADOR LOS UNICOS QUE TIENEN ACCESO A REALIZAR ANULACION DEL RECIBO CON. LA CAJA ACTUAL ES DE \$4.102.00 CUYA JUSTIFICACION ESTA ANEXA AL BALANCE.

BANCO.- CUENTA CORRIENTE No. 3252385804 DEL BANCO DEL PICHINCHA ESTA SOBREGIRADA EN LIBROS Y SE DEBE PRINCIPALMENTE AL GIRO ANTICIPADO DE CHEQUES A PROVEEDOR DE LLANTAS A CREDITO A LOS SOCIOS.

CUENTAS POR COBRAR.- ESTA CUENTA ESTA CONFORMADA PRINCIPALMENTE POR:

1. **ADMINISTRACION.-** CORRESPONDE A LA CUOTA POR ADMINISTRACION SE ENCUENTRA ELEVADA POR SOCIOS QUE ESTABAN CHATARRIZANDO, SU VEHICULO

DEJO DE LABORAR Y NO CANCELO LAS CUOTAS DURANTE LOS MESES QUE DEMANDO LA GESTION, PERO PRINCIPALMENTE POR LA SALIDA DE VEHICULOS LOS CUALES TERMINO SU VIDA UTIL.

RIESGO DEL CREDITO.- EL RIESGO DEL CREDITO ES ALTO PORQUE ALGUNOS SOCIOS QUE SE RETIRARON TENIAN DEUDAS QUE APENAS ESTAN RESPALDADAS POR SUS AHORROS HAY QUE TOMAR CORRECTIVOS PARA EL NUEVO PERIODO ENTRE LO QUE ESTAN UN FONDO POR INGRESO, UNA TABLA DE AMORTIZACION SEMANAL MAS SEVERA PARA LA RECUPERACION DE CARTERAS Y LEGALIZAR LAS GARANTIAS CON DOCUMENTOS DE COBROS: PAGARES, CHEQUES, LETRAS DE CAMBIO ETC.

DEPRECIACIONES.- NO SE HA REALIZADO LA RESPECTIVA DEPRECIACION.

CONSTRUCCION EN CURSO.- CORRESPONDE A LA INVERSION EN BIENES FIJOS REALIZADO POR VARIOS PERIODOS, CUYA GESTION DE LEGALIZACION ESTA EN CURSO, CONSTANDO COMO DOCUMENTO ACTA DE POSESION MUNICIPAL.

PASIVOS: DEL PASIVO HAY DOS FUENTES LA PRIMERA EXTERNA QUE TIENE QUE VER CON LOS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS QUE SON 12% Y LA INTERNA QUE SON AHORROS DE SOCIOS LOS CUALES ESTAN COMPROMETIDOS CON SUS CUENTAS POR COBRAR.

CAPITAL O PATRIMONIO.

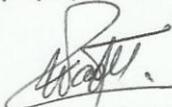
EL CAPITAL SOCIAL DE LA EMPRESA ES DE \$3.100.00 QUE CUENTA CON SU RESPECTIVA LEGALIZACION Y JUSTIFICACION EN EL LIBRO ACCIONARIO, EL FONDO DE CAPITALIZACION ESTA CREADO POR LOS ACCIONISTAS NUEVOS POR LA GESTION DE CONSTITUCION DE LA EMPRESA Y QUE SON DE CARÁCTER IRREMBOLSABLE

LA PERDIDA ES DE 9380.24.

LA CUENTA GASTOS ESTAN RESPALDADOS POR SUS RESPECTIVAS FACTURAS Y ESTAS CON SUS PROFORMAS Y RETENCIONES PERMITIDAS.

LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TRANSCASTRO S.A. ESTA AL DIA EN SUS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS Y SEGURIDAD SOCIAL, LA PARTE QUE CORRESPONDE A LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA EL ACTUAL CONTADOR REALIZARA EL RESPECTIVO INGRESO DE DOCUMENTOS UNA VEZ QUE LOS BALANCES ESTEN APROBADOS Y AUTORIZADOS PARA LA GESTION.

Guayaquil, 03 de Marzo del 2014



WASHINGTON CASTRO

CONTADOR 048912