

CÍA. DE TRANSPORTE "LIBERPESA" S.A.
INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL
Al 31 de Diciembre del 2.003



Econ. Nancy Júpiter Cedeño, en calidad de Comisario Principal de la compañía LIBERPESA S.A., ante ustedes muy respetuosamente comparezco y presento el siguiente Informe económico del período 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2.003.

Al analizar todas las cuentas que han tenido que ver con la situación financiera de la empresa, debo de hacer hincapié que en el futuro cada uno de los valores deben de ser aplicados con precaución para tener mejores resultados en las diferentes cuentas que se relacionan con la compañía, a pesar de todo, he tenido el trabajo de asumir con responsabilidad en uso de mis conocimientos en lo referente a este análisis, con respecto al Índice de Solvencia que en éste periodo tiene un porcentaje del 1,72%, que le da posibilidad de cubrir sus deudas a corto plazo y a su vez realizar inversiones para mejorar su economía, éste índice es el más apropiado para obtener beneficios a corto plazo.

El Índice de Estabilidad en este periodo tiene un porcentaje de 4,22%, lo que nos significa que las deudas existentes están en capacidad de asumir y cubrirse todos los valores pendientes y a su vez de realizar inversiones a largo plazo, con todos estos elementos positivos en el sistema financiero, la empresa esta en capacidad para continuar operando, pero es necesario planificar todos los gastos e inversiones que se hagan en el futuro y recuperar todas las carteras vencidas.

La empresa en este periodo, obtuvo una Utilidad Neta después de deducir los ingresos y los gastos, se realizó la respectiva distribución a las diferentes cuentas, se aplico la proporción a las Reservas Legales, Reservas Especiales, Participación de trabajadores, Dividendos de Accionistas e Impuesto a la Renta.

2 ABR 2004

En este periodo, los documentos financieros se han llevado acorde a los principios y disposiciones que son aplicadas bajo las normas contables sean estas como el Código de Comercio, la Ley de Compañía y el Servicio de Rentas Internas que son leyes obligatorias para un buen desarrollo en lo que tiene que ver con el sistema financiero de toda actividad mercantil.

No me queda más que informar en honor a la verdad, que todo lo que he revisado y analizado es positivo para la empresa.

Atentamente,



Econ. Nancy Júpiter Cedeño
COMISARIO PRINCIPAL

CIA. LIBERPESA S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2,003

ACTIVO

Activo Corriente

		\$	223.210,56
Disponibles	\$	14.754,38	
Caja	\$	12.889,13	
Bancos		1.865,25	

Exigibles

Cuentas x cobrar	149.670,04		153.448,77
Retenciones en la fuente	12,52		
Iva en Compras	411,55		
Deudores Varios	3.354,66		

Realizables

Inventarios	55.007,41		55.007,41
-------------	-----------	--	-----------

Activo Fijo

		\$	187.870,87
Fijo Tangible		187.870,87	

Terrenos	126.635,48
Edificios e Instalaciones	60.582,70
Muebles y enseres	3.734,19
Equipos y Sist. de Computaci3n	4.281,08
Maquinarias y herramientas	9.321,26
Depreciaci3n Acumulada	-16.683,84

TOTAL DE ACTIVOS **\$ 411.081,43**

PASIVO

Pasivo Corriente

		\$	133.387,40
Cuentas por Pagar Proveedores	\$	76.044,45	
Acreedores varios		51.503,97	
Obligaciones X Pagar		5.838,98	

Pasivo A Largo Plazo

Otras Obligaciones a Largo Plazo	11.174,49	46.664,35
Obligaciones con financieras largo plazo	35.489,86	

TOTAL DE PASIVOS **\$ 180.051,75**

PATRIMONIO

Capital Suscrito y pagado	1.440,00
Reservas Legales	827,00
Reservas Especiales	5.000,00
Reservas Acum. Accidentes	48.164,95
Reservas por revalorizaci3n del patrimonio	74.469,64
Aportes para futuras Inversiones	90.492,43
Ganancias del ejercicio	10.635,66

TOTAL DE PATRIMONIO **\$ 1.029,68**

TOTAL DE PASIVOS + PATRIMONIO **\$ 411.081,43**



Sr. Mario Aias Aldas
GERENTE GENERAL




Sra. Piedad Sol3rzano T.
CONTADORA



CIA. Liberpesa S.A.

ESTADOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS

AÑO 2,004 ~~2003~~ ABR. 2004



INGRESOS

Cuota de administración	116.702,10
Seguridad Privada	6.421,00
Servicios en ventas de Pasajes	21.176,44
Ingresos por fletes	1.345,00
Ingreso por Taller Mecánico	12.842,00
<u>VENTAS NETAS TARIFA 12 %</u>	284.060,72
<u>(-) Costo de Ventas</u>	244.152,41
Ganancia bruta almacen	39.908,31

GASTOS OPERATIVOS

<u>Sueldos y Salarios + beneficios</u>	95.967,53	193.586,24
Sueldos y Salarios	58.769,91	
Horas extras	9.735,95	
Componente Salarial	2.200,00	
Décimo Tercer sueldo	3.687,88	
Décimo cuarto sueldo	2.045,00	
Vacaciones	1.371,85	
Apotes Patronal, IECE, SECAP	3.793,30	
Indemnización salarial	4.290,90	
Servicios Ocasionales	1.773,50	
Fondos de reservas	3.110,04	
Honorarios Profesionales	5.189,20	
<u>Otros de Personal</u>	11.076,03	
Alimentación de Personal	3.894,11	
Capacitación de personal	1.046,60	
Vivienda y Hospedaje	1.689,03	
Bonificación Jefe de Ruta	3.600,00	
Uniformes de Personal	826,33	
Prendas de Protección	19,96	
<u>De Directorio</u>	5.208,66	
Movilizaciones	2.769,25	
Refrigerios y Lonch	616,73	
Defensa de Ruta	822,68	
Gastos de Representación	1.000,00	
<u>Gastos Generales</u>	14.757,99	
Copias	66,92	
Movilizaciones Locales	1.453,38	
Donaciones	682,00	
Gastos Legales	3.511,78	
Atención Autoridades CTG UCT	1.809,22	
Impuestos Tributarios	1.172,68	
Impuestos Municipales	3.169,37	
Impuestos Aduaneros y Otros	1.551,32	
Varios	484,07	
Seguros y Primas	229,73	
Contribuciones	627,52	

CIA. Liberpesa S.A.
ESTADOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AÑO 2,003

Servicios Bancarios

Mantenimiento Cta. Cte.
 N/D. Devoluciones y Certificaciones
 Emision de chequeras
 Sobregiros y fondos bloqueados
 N/D. Costos Transferencias

768,97
 256,85
 37,20
 207,79
 266,38
 0,75

Gastos Financieros

Intereses Pagados

5.239,25

Servicios

Consumo de Energia Eléctrica
 Consumo de agua potable
 Consumo de teléfono y fax
 Vigilancia Privada
 Arriendos
 Publicidad y Propagana
 Internet Y T.V. Cable

24.828,79
 2.123,21
 956,38
 6.866,73
 9.806,13
 2.134,56
 2.684,16
 257,62

Suministros

Utiles y Papelería
 Aseo y Limpieza

6.599,30
 5.071,92
 1.527,38

Mantenimientos

Adecuación de oficina Salinas
 Equipo de Oficina
 Equipo de computación
 Líneas Telefónicas y eléctricas
 Terminales
 Maquinarias y Equipos
 Equipos de comunicación

11.088,95
 4.980,65
 1.161,88
 817,81
 287,68
 278,12
 826,20
 2.736,61

Depreciación y Amortización

Depreciación Activos Fijos
 Amortizaciones Gastos de Const

17.188,93
 7.871,04
 9.317,89

Gastos de Ventas

Suministro de Despacho
 Pérdida de Mercadería

861,84
 51,04
 810,80

INGRESOS NO OPERACIONALES

Intereses Ganados
 Encomiendas y otros
 Membresía Coca Cola

5.827,05
 1.229,44
 1.754,15
 2.843,46

UTILIDAD AÑO 2,003

10.635,66

DISTRIBUCION DE UTILIDADES

Participación trabajadores 15% 1.595,35
 IMPUESTO A LA RENTA 25% 2.260,08
 Reservas Legales 10% 678,02
 Reservas Especiales 15% 915,33
 DIVIDENDO ACCIONISTAS 5.186,88

UTILIDAD DISTRIBUIDA

10.635,66

GERENTE GENERAL




CONTADOR

