

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**2012**

**TRANSPORTES ALEMAN Y TURISMO**

**ALTRATURSA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS**

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**2012**

## **1. SITUACION ECONOMICA – FINANCIERA Y ANÁLISIS DE RESULTADOS**

La compañía durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2012 ha obtenido una utilidad de US \$2,516.13, que representa el 5,61% del total de ingresos; originada por el registro de operaciones económicas y financieras.

### **ACTIVO**

**Cuadro No. 1**

<b>Cuentas</b>	<b>dic-11</b>	<b>dic-12</b>
Caja - Bancos	3.594,35	7.942,13
Cuentas por Cobrar	7.217,97	9.543,23
Provisión cuentas Incobrables	(106,93)	(106,68)
Crédito Tributario	25,14	25,14
Activos Fijos	2.989,96	2.989,96
Depreciaciones	(2.989,96)	(2.989,96)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>10.730,53</b>	<b>17.403,82</b>

Fuente: Estados Financieros Cía Altratrursa

Elaboración: Gerencia General

El rubro más representativo del Activo, corresponde a valores registrados en el Activo Exigible con una participación del 54,83%, que corresponde a cuotas por servicio de transporte de accionistas de la Compañía,

A continuación se revelan los saldos de las 18 cuentas más representativas dentro del rubro cuentas por Cobrar:

<b>CUENTAS POR COBRAR SOCIOS</b>	<b>US \$</b>
Quillupangui Laura	375,00
Quimbiulco Yanchapaxi	400,00
Quisphe Iza Milton	250,00
Ron Ibarra Jorge	525,00
Saenz Fernandez Salvador	300,00
Sasig Taco Martha	25,00
Sigcha Luis	25,00
Suasnavas Martinez Wladimir	25,00
Tapia Lopez Galo	715,00
Vizuete Quillupangui Pablo	75,00
Zambrano Liger German	75,00
Vega Perez Reinaldo	50,00
Maza Ramos Alexandra	225,00
Castro Montes Zayda	25,00
Rivadeneira Armendariz	50,00
Montenegro Cueva Marfa	50,00

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**2012**

<b>CUENTAS POR COBRAR SOCIOS</b>	<b>US \$</b>
Imbago Limaico Ramiro	50,00
Anasi Asimbaya Maria	150,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.832,00</b>

Otro rubro importante se registra en los saldos de Caja Bancos, con un porcentaje de participación del 45,63%, relacionado con el dinero mantenido cuentas bancarias de la Compañía.

## **PASIVO**

Los pasivos de la Compañía al 31 de diciembre de 2012 ascienden a US \$ 1,607.19; su composición se presenta a continuación:

**Cuadro No. 2**

<b>Cuentas</b>	<b>dic-11</b>	<b>dic-12</b>
Cuentas por Pagar	580,11	559,49
Impuesto a la Renta por Pagar	426,40	1.047,70
Participación Trabajadores por Pagar	457,75	-
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.464,26</b>	<b>1.607,19</b>

Fuente: Estados Financieros Cía Altratrusra  
Elaboración: Gerencia General

El rubro más importante del Pasivo, corresponde a valores registrados en el Impuesto a la Renta por Pagar con una participación del 65,19%; por obligaciones a ser cubiertas al Servicio de Rentas Internas.

En el período no se han realizado deducciones por Participación de trabajadores, toda vez que la Compañía no tiene personal operativo, sino únicamente directivo, que no es beneficiario de este rubro.

## **PATRIMONIO**

El Patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre de 2012 asciende a US \$ 15.796,63, su composición se presenta a continuación:

**Cuadro No. 3**

<b>Cuentas</b>	<b>dic-11</b>	<b>dic-12</b>
Capital Suscrito	800,00	800,00
Aportes para futuras capitalizaciones	4.702,00	10.202,00
Reservas	507,67	610,71
Utilidad y/o Pérdidas Ejercicios Anteriores	1.482,35	3.256,60
Utilidad y/o Pérdidas Ejercicio	1.774,25	927,32
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>9.266,27</b>	<b>15.796,63</b>

Fuente: Estados Financieros Cía Altratrusra  
Elaboración: Gerencia General

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**2012**

El rubro más importante del Patrimonio, corresponde a valores registrados en Aportes para Futuras Capitalizaciones, con una participación del 64,78%, rubro que tiene que ser incorporado al Capital Social de la Compañía.

La utilidad del ejercicio del año 2012, luego de deducirse los valores del Impuesto a la Renta y Constitución de Reservas Legales de la Compañía, alcanza un valor de US \$ 927,32; rubro que se encuentra a disposiciones de los accionistas.

## **INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2012, ascienden a US \$ 44.878,99; el rubro más representativo corresponde a valores facturados a los accionistas para cubrir gastos administrativos y los Servicios de Transporte facturados, en atención a los contratos suscritos con Entidades Públicas para la prestación de servicios de Transporte, ofertados a través del Portal de Compras Públicas, ejecutados durante el último trimestre del año 2012.

De otra parte el monto de gastos asciende a US \$ 42.362,86; y representa el 94,39% de los ingresos del período, los rubros más relevantes corresponde a pago de servicios básicos, honorarios a profesionales, obligaciones patronales e impuestos, y el pago de Servicio de Transporte de los Contratos que mantiene con dos Instituciones Públicas, celebrados a través de concursos del Portal de Compras Públicas, señalados anteriormente.

## **ESTADO DE RESULTADOS**

**Cuadro No. 4**

	<b>CUENTAS CONTABLES</b>	<b>Dic - 2012</b>	<b>%</b>
(+)	INGRESOS		
	Aportes socios	18.875,00	42,06%
	Servicio de Transporte	25.791,98	57,47%
	<b>Total Ventas</b>	<b>44.666,98</b>	<b>99,53%</b>
(-)	<b>GASTOS ADMINISTRACION</b>	<b>18.203,38</b>	<b>40,56%</b>
	Sueldos y Salarios	5.295,12	11,80%
	Aporte Patronal	643,44	1,43%
	Suministros de Oficina	81,41	0,18%
	Suministros de Aseo	39,25	0,09%
	Arrendamientos	1.826,04	4,07%
	Servicios Básicos	854,04	1,90%
	Cámara de Comercio	381,00	0,85%
	Honorarios a Profesionales	1.715,16	3,82%
	Transporte	134,00	0,30%
	Impuestos Fiscales	719,25	1,60%
	Gastos Judiciales y Notariales	58,82	0,13%

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2012

	<b>CUENTAS CONTABLES</b>	<b>Dic - 2012</b>	<b>%</b>
	Permiso de Operación	1.506,96	3,36%
	Recepciones Sociales	3.406,36	7,59%
	Publicaciones	45,60	0,10%
	Décimo Cuarto Sueldo	194,67	0,43%
	Gastos Varios	1.302,26	2,90%
(-)	<b>SERVICIO DE TRANSPORTE</b>	<b>24.097,33</b>	<b>53,69%</b>
	Banco del Estado - Palermo	2.424,24	5,40%
	Banco del Estado-Marianas	2.626,24	5,85%
	Banco del Estado-Amaguaña	2.828,32	6,30%
	Corporación Financiera	2.152,70	4,80%
	Corporación Financiera	2.152,70	4,80%
	Corporación Financiera	2.152,70	4,80%
	Banco del Estado-Mit del Mundo	2.826,80	6,30%
	Banco del Estado-Valle de los Chillos	1.818,18	4,05%
	Banco del Estado-La Quintana	2.101,04	4,68%
	Banco del Estado-El Condado	707,08	1,58%
	Corporación Financiera	430,54	0,96%
	Corporación Financiera	645,81	1,44%
	Banco del Estado Rut Varias	594,62	1,32%
	Corporación Financiera	636,36	1,42%
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>42.300,71</b>	<b>26,18%</b>
(=)	<b>UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO ACTIVIDAD EMPRESARIAL</b>	<b>2.366,27</b>	<b>5,27%</b>
(+)	<b>OTROS INGRESOS</b>		
	<b>Multas</b>		
	Multas, Intereses Ganados	212,01	<b>0,47%</b>
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>212,01</b>	<b>0,47%</b>
(-)	<b>OTROS EGRESOS</b>		
	Intereses y Gastos Bancarios	62,15	<b>0,14%</b>
	<b>Total Otros Egresos</b>	<b>62,15</b>	<b>0,14%</b>
(=)	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO ( +OTROS INGRESOS-OTROS GASTOS)</b>	<b>2.516,13</b>	<b>5,61%</b>