

**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

| Cuentas                       | dic-11           | dic-12           |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 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:

| CUENTAS POR COBRAR SOCIOS   | US \$  |
|-----------------------------|--------|
| Quillupangui Laura          | 375,00 |
| Quimbiulco Yanchapaxi       | 400,00 |
| Quisphe Iza Miltón          | 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 López Galo            | 715,00 |
| Vizuite Quillupangui Pablo  | 75,00  |
| Zambrano Liger German       | 75,00  |
| Vega Pérez Reinaldo         | 50,00  |
| Maza Ramos Alexandra        | 225,00 |
| Castro Montes Zayda         | 25,00  |
| Rivadeneira Armendariz      | 50,00  |
| Montenegro Cueva Mar□a      | 50,00  |

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2012

| Cuentas por COBRAR SOCIOS | US \$           |
|---------------------------|-----------------|
| 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

| Cuentas                              | dic-11          | dic-12          |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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 Altratrursa  
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

| Cuentas                                     | dic-11          | dic-12           |
|---|-----------------|------------------|
| 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 Altratrursa  
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

|     | CUENTAS CONTABLES              | Dic - 2012       | %             |
|-----|--------------------------------|------------------|---------------|
| (+) | 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

|     | Cuentas Contables   | Dic - 2012       | %             |
|-----|---|------------------|---------------|
|     | 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           | 0,47%         |
|     | <b>Total Otros Ingresos</b>                                     | <b>212,01</b>    | <b>0,47%</b>  |
| (-) | <b>OTROS EGRESOS</b>  |                  |               |
|     | Intereses y Gastos Bancarios                                    | 62,15            | 0,14%         |
|     | <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>  |