

TRANSPORTES ALEMAN Y TURISMO

ALTRATURSA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2014

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 2014 ha obtenido una utilidad de US \$4,837.93, que representa el 2,31% del total de ingresos; originada por el registro de operaciones económicas y financieras.

A continuación se presenta un análisis de la Composición de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos

ACTIVO

Cuadro No. 1

Cuentas	dic-14	%
Caja - Bancos	11,826.84	25.66%
Cuentas por Cobrar	31,747.94	68.87%
Provisión cuentas Incobrables	(113.35)	-0.25%
Crédito Tributario	25.14	0.05%
Anticipos compra de Terreno	2,300.00	4.99%
Activos Fijos	4,209.60	9.13%
Depreciaciones	(3,899.41)	-8.46%
TOTAL ACTIVOS	46,096.76	100%

Fuente: Estados Financieros Cía. Altratura.
Elaboración: Gerencia General

Caja – Bancos.- corresponde al dinero en efectivo que mantenemos en la cuenta Banco del Pichincha

Cuentas por cobrar.- representa a las facturas por trabajos realizados de servicios de transporte y por el valor de las cuentas por cobrar de cuotas de los accionistas.

Anticipos compra de terreno.- representa el los anticipos realizados para la compra del Terreno para la compañía por \$ 2.300,00.

Propiedad, Planta y Equipo.- se compone por la compra de una impresora valorada en USD \$ 266,96 y lo demás ya esta depreciado.

PASIVO

Los pasivos de la Compañía al 31 de diciembre de 2014 ascienden a US \$ 6,028.57; su composición se presenta a continuación:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2014

Cuadro No. 2

Cuentas	dic-14	%
Cuentas por Pagar	3,157.80	52.38%
Impuesto a la Renta por Pagar	191.64	3.18%
Impuestos por pagar e iess y Participación empleados	2,679.13	44.44%
TOTAL PASIVOS	6,028.57	100,00%

Fuente: Estados Financieros Cía Altratrursa

Elaboración: Gerencia General

Cuentas por Pagar.- por obligaciones a ser cubiertas a varios proveedores por servicios de transporte.

Impuesto a la Renta por Pagar.- por obligaciones a ser cubiertas al Servicio de Rentas Internas inmediato.

Impuestos por pagar e IESS y Participación de trabajadores.- es este rubro se encuentran los valores a pagar por retenciones realizadas a los contribuyentes y al mes siguiente se cancelaran al SRI, valores por pagar al IESS por aportes de los empleados y la participación de utilidades para los empleados esto se cancelara en el mes de abril.

PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre de 2014 asciende a US \$ 40.068,22, su composición se presenta a continuación:

Cuadro No. 3

Cuentas	dic-14	%
Capital Suscrito	800.00	2,00%
Aportes para futuras capitalizaciones	32,032.00	79,94%
Reservas	854.87	2,13%
Utilidad y/o Pérdidas Ejercicios Anteriores	5,301.59	13,23%
Utilidad y/o Pérdidas Ejercicio	1,079.76	2,70%
TOTAL PATRIMONIO	40,068.22	100,00%

Fuente: Estados Financieros Cía. Altratrursa

Elaboración: Gerencia General

Conformado por el capital social \$ 800,00; Aportes para Futuras Capitalizaciones \$ 32.032,00, con una participación del 79,94%, rubro que tiene que ser incorporado al Capital Social de la Compañía.

La utilidad del ejercicio del año 2014, luego de deducirse los valores del Impuesto a la Renta y Constitución de Reservas Legales de la Compañía, alcanza un valor de US \$ 1.079,76; rubro que se encuentra a disposiciones de los accionistas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2014

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2014, ascienden a US \$ 209.716,36; el rubro más representativo corresponde a valores facturados a los Servicios de Transporte, 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 2014.

De otra parte el monto de gastos asciende a US \$ 204.878,43; y representa el 97,69% de los ingresos del período, los rubros más relevantes corresponde a pago de honorarios a profesionales, obligaciones patronales e impuestos, y el pago de Servicio de Transporte y demás gastos por la actividad de la compañía.

TRANSPORTES ALEMAN Y TURISMO ALTRATURSA S.A. ESTADO DE RESULTADOS

	CUENTAS CONTABLES	Dic – 2014	%
(+)	INGRESOS		
	Aportes socios	27,308.00	13.02%
	Servicio de Transporte	182,408.36	86.98%
	Total Ventas	209,716.36	100.00%
(-)	GASTOS ADMINISTRACION	33,813.31	16.12%
	Sueldos y Salarios	7,125.07	3.40%
	Aporte Patronal	1,371.55	0.65%
	Suministros de Oficina	1,074.91	0.51%
	Arrendamientos	1,906.04	0.91%
	Servicios Básicos	932.40	0.44%
	Honorarios a Profesión	1,886.94	0.90%
	Impuestos y Contribuciones	1,040.23	0.50%
	Gastos Judiciales y Notariales	129.00	0.06%
	Recepciones Sociales	8,440.28	4.02%
	Publicaciones	58.50	0.03%
	Decimos Provisionados	1,432.60	0.68%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2014

	Depreciaciones	695.37	0.33%
	Gasto seguros	603.20	0.29%
	Gastos Varios	7,117.22	3.39%
(-)	SERVICIO DE TRANSPORTE	171,065.12	81.57%
	Procuraduría General del Estado	9,242.63	4.41%
	Petroamazonas	19,760.00	9.42%
	Corporacion Financiera Nacional	47,361.33	22.58%
	Banco del Estado	80,849.50	38.55%
	Agencia Nacional de Regulación Control	1,181.83	0.56%
	Dirección Provincial del Ambiente	9,207.18	4.39%
	Banco Ecuatoriano de la Vivienda	3,462.65	1.65%
	TOTAL GASTOS	204,878.43	97.69%
(=)	UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO ACTIVIDAD EMPRESARIAL	4,837.93	2.31%
(+)	OTROS INGRESOS		
	Multas		
	Multas, Intereses Ganados		
	Total Otros Ingresos		
(-)	OTROS EGRESOS		
	Intereses y Gastos Bancarios		
	Total Otros Egresos		
(=)	UTILIDAD DEL EJERCICIO (+OTROS INGRESOS-OTROS GASTOS)	4,837.93	2.31%
(-)	15% Participación Trabajadores	725.69	
(-)	Impuesto a la Renta	2,912.51	
(-)	Reservas Legales	119.97	
(=)	UTILIDAD A DISPOSICION ACCIONISTAS	1,079.76	