

**TRANSFURPLANT S.A.**  
**ANALÍTICA DE LA CUENTA DE ACTIVOS**  
**EFFECTIVO Y SU EQUIVALENTE**

<b>DESCRIPCION DE CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>	<b>OBSERVACIONES</b>
Caja Chica	150.00	Realizado el arqueo de caja
Banco Pichincha	31.963.64	Saldo Conciliado con Estado de cuenta
Banco Procredit	22.994.17	Saldo Conciliado con Estado de cuenta
<b>TOTAL</b>	<b>55.107.81</b>	

**DESCRIPTIVAS:**

**Caja chica \$ 150.-** Fondo fijo que se mantiene para gastos pequeños y emergentes.

**Banco Pichincha \$ 31.963.64.-** Con el siguiente desglose:

Saldo conciliado en Banco Pichincha al 31 dic 31.963.64

(-) depósitos de las Instituciones para serv transp (-) 28.280.95

= DISPONIBLE AL 31 DIC 2012 **3.682.69**

Este valor disponible de 3.682.69 nos permite cubrir obligaciones con terceros pendientes de pago al 31 de diciembre 2012, tales como: beneficios sociales, participación empleados 15%, Impuesto a la renta por pagar y obligaciones tributarias (que constan en los pasivos, rubros cuentas por pagar)



**PDF Editor**

**Banco Procredit \$ 22.994.17.-** Valor líquido disponible que la administración ha creído conveniente en procura de beneficiar a sus accionistas, destinarlos para capitalizar el patrimonio de cada socio, esto es casi 100 por socio.

### TRANSFURPLANT S.A.

#### ANALÍTICA DE LA CUENTA DE ACTIVOS

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN DE LAS CUENTAS	VALORES
<b>CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS</b>	19.486.32
Cuentas de administración	10.927.15
Cuotas para Sede Social	8.559.17
Anticipo Serv de transporte	501.44
Seguro de fiel Cumplimiento	1.241.68
Levantamiento de Pliegos	200.71
( - ) provisión de Cuentas Incobrables	( - ) 277.62
<b>TOTAL</b>	<b>21.152.53</b>

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Iva en Compras	286.82
Crédito tributario	511.66
<b>TOTAL</b>	<b>798.48</b>

#### DESCRIPTIVA DE CADA CUENTA:

**Cuentas por cobrar Accionistas \$ 19.486.32.-** Saldos por cobrar por cuotas de socios cotizantes, por cuotas de Administración 10.927.15 dólares y por cuotas Sede Social 8.559.17 dólares. Considerados socios cotizantes de acuerdo a la Normativa contable, aquellos valores que se pueden cobrar hasta un máximo de 6 meses.

**Anticipo Servicio de transporte \$ 501.44.-** Valor que se recupera en enero 2013 cuando la EMAPS y el EMASEO nos realicen las respectivas transferencias.

**Seguros de Fiel cumplimiento \$ 1.241.68.-** Valor que se descontara a los señores transportistas cuando se realice el pago por Servicio de transporte. Estos Seguros corresponden previo a la firma de contratos.

**Levantamiento de Pliegos \$ 200.71.-** De igual manera estos rubros se descontaran a los señores transportistas cuando las Instituciones nos realicen la transferencia.

**Provisión para cuentas Incobrables \$ 277.62.-** de conformidad a la normativa contable, se debe provisionar un porcentaje mínimo para cubrir aquellas cuentas que por el transcurso de los años se vuelven incobrables.

**Iva en Compras \$ 286.82.-** Iva por las compras realizadas en diciembre de 2012 que se declara en enero 2013.

**Crédito tributario \$ 511.66.-** crédito tributario de la Compañía para utilizar en el pago del impuesto a la renta 2013.



**PDF Editor**

**TRANSFURPLANT S.A.**  
**ANALÍTICA DE LA CUENTA DE ACTIVOS**  
**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>MONTO</b>
Terreno	135.174.25
Edificio	143.278.38
Muebles de Oficina	5.022.10
Equipo de oficina	8.095.46
Equipo de Computación	3.511.60
( - ) Depreciación Acumulada	- 11.973.55
<b>TOTAL</b>	<b>283.108.24</b>

**DESCRIPTIVA DE CADA CUENTA:**

**TERRENO \$ 135.174.25:** Corresponde al costo según escritura, más gastos cargados al terreno como son Construcción del muro, impuestos, alcabalas, etc, de conformidad a la normativa contable.

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>VALOR</b>
COSTO ESCRITURA TERRENO	105,000,00
CONSTRUCCIÓN MURO PROTECCIÓN	9,283,66
IMUESTO SOLCA	648,00
COMISIÓN POR PRÉSTAMO BANCARIO	4,730,40
INTERÉS PAGADO POR PRÉSTAMOS BANCARIO A DIC/2009	13,049,37
AVALÚO DE TERRENO	47,16
PAGO ALCABALA AL MUNICIPIO	1,050,00
PAGO ALCABALA AL CONSEJO PROVINCIAL PICHINCHA	119,10
PAGO ESCRITURA PROMESA DE COMPRA VENTA	168,00
PAGO EN NOTARIA	632,80
PAGO REGISTRADOR DE LA PROPIEDAD	165,76
PAGO ELABORACIÓN DE ESCRITURA	280,00
SUMAN:	<b>135,174,25</b>

Wondershare PDF Editor

**PDF Editor**

**EDIFICIOS \$ 143.278,38.-** Valor que consta como Obras en Proceso al 31 de Diciembre de 2011 y que de acuerdo a la normativa contable de las NIIF'S, una vez concluida la construcción debe reclasificarse a la cuenta edificios, para la depreciación correspondiente.

**Muebles de Oficina \$ 5.022,10, Equipo de Oficina \$ 8.095,46,**  
**Equipo de computación \$ 3.511,60.-** son bienes adquiridos en el transcurso del funcionamiento de la institución, los mismos que de acuerdo a la normativa contable son depreciados anualmente.

**( - ) Depreciación Acumulada \$ 11.973,55.-** corresponde al desgaste que sufren los activos fijos por el uso.

#### **CUADRO COMPARATIVO DE ACTIVOS DEPRECIABLES**

ACTIVOS DEPRECIABLES	Según balance al 31 dic 2010	Balance al 31 diciembre 2011	Balance al 31 diciembre 2012
EDIFICIOS	-	-	143,278,38
MAQUINARIA Y EQUIPO	-	2,603,39	5,467,30
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2,507,60	3,511,60	3,511,60
MUEBLES Y ENSERES	1,927,34	2,356,94	5,022,10
EQUIPO DE OFICINA	2,374,93	2,628,16	2,628,16
SUBTOTAL DE ACTIVOS DEPRECIABLES	6,809,87	11,100,09	<b>159,907,54</b>
( - ) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	( - ) 1.856,57	( - ) 3,760,49	11,973,55
= SALDO EN LIBROS	<b>4,953,33</b>	<b>7,339,96</b>	<b>147,933,99</b>



**PDF Editor**

**TRANSFURPLANT S.A.**  
**ANALÍTICA DE LA CUENTA DE PASIVOS**  
**PASIVOS CORRIENTES**

NOMBRE DE LA CUENTA	VALORES
Beneficios Sociales por pagar	1.683.12
Participación trabajadores por Pagar	523.45
Impuesto a la renta por Pagar	682.24
Cuentas por Pagar Serv. Transp.	28.280.95
Otras Cuentas por Pagar	14.836.54
Obligaciones tributarias por Pagar	1.138.88
<b>TOTAL</b>	<b>47.145.18</b>

**Beneficios Sociales por Pagar \$ 1.683.12:** Corresponde al desglose de los siguientes rubros, que son provisiones que mes a mes se lo van realizando para ser pagados en el año siguiente.

Décimo tercer Sueldo	\$	260.30
Décimo Cuarto Sueldo	\$	143.92
Vacaciones	\$	693.74
IESS por Pagar	\$	585.16
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>1.683.12</b>

**Participación trabajadores por pagar \$ 523.45.-** corresponde al 15% de la utilidad a repartir a los trabajadores de acuerdo al Código de Trabajo

**Impuesto a la renta por pagar \$ 682.24.-** Corresponde al pago del Impuesto a la renta por pagar según lo exige la Ley de Régimen Tributario según el Ejercicio económico 2012 (23%)

**Cuentas por pagar Servicio de Transporte \$ 28.280.95.-**

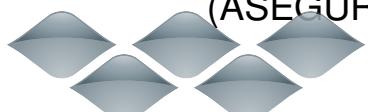
Corresponde a las planillas a ser pagadas a los señores transportistas que han prestado servicios, que fueron depositados por las empresas en diciembre y pagadas en enero 2012, por no presentar oportunamente las facturas de descargo con el siguiente desglose:

Administración Zona de Tumbado	\$	5.251.13
Administración Valle de los Chillos	\$	3.291.30
Unidad Municipal de Salud Sur	\$	1.526.25
Instituto Geográfico Militar	\$	14.612.40
Fiscalía General del Estado	\$	<u>3.599.87</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b><u>28.280.95</u></b>

**Otras Cuentas por Pagar \$ 14.836.54.-** son rubros que se encuentran pendientes de pago con el siguiente desglose:

Aseguradora del Sur	9.695.62
Garantía IESS	50.00
Depósitos no identificados	1.340.32
Ahorro Supertel x Pagar	<u>3.750.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>14.836.54</b>

Aseguradora del Sur 9.695.62.- que se encuentra pendiente de pago desde años anteriores, mientras la Compañía de seguros (ASEGURADORA DEL SUR) no presente la respectiva liquidación.

 **wondershare**™

Garantía IESS \$50.00.- Corresponde garantía del Sr. Accionista que realiza afiliación a través de la Compañía.

**PDF Editor**

Depósitos no identificados \$ 1.340.32.- Corresponden a los depósitos realizados directamente por los socios y que no han presentado su comprobante de depósito para el respectivo descargo

Ahorro Supertel \$ 3.750.00.- Son ahorro de los transportistas que laboran en Supertel y que se encuentran depositados en la Compañía hasta cuando ellos decidan su retiro.

**Obligaciones tributarias por Pagar \$ 1.138.88.-** corresponde a las retenciones en la fuente y retenciones del IVA a ser canceladas en el mes de enero 2013, con el siguiente desglose:

DESCRIPCIÓN	VALOR
RTE FTE 1% X PAGAR	954,50
RTE FTE 2% X PAGAR	1,17
RTE FTE 10% X PAGAR	77,78
RTE FTE IVA 30% X PAGAR	7,36
RTE FTE IVA 70% X PAGAR	4,09
RTE FTE IVA 100% X PAGAR	93,33
RTE SEG Y REASEGUROS	0,65
<b>TOTAL</b>	<b>1,138,88</b>

Cabe indicar que el índice de solvencia económica de la compañía es muy bueno ce acuerdo a la fórmula de liquidez es decir:

SOLVENCIA= ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE

SOLVENCIA= 77.058,82/47.145,18

SOLVENCIA= 1.63 (MUY BUENO)

**PDF Editor**

**TRANSFURPLANT S.A.**  
**ANALÍTICA DE LA CUENTA DE PASIVOS**  
**PASIVOS NO CORRIENTES**

**NOTA 17.- PRÉSTAMO BANCARIO \$ 28.611.51:** corresponde al saldo pendiente de pago al 31 de diciembre 2012

**PASIVO DIFERIDO \$ 62.396.57.-** Contablemente significa que los valores por aportaciones a devengar en este caso del 2012, en el transcurso del 2013 se convertirán en ingresos de la Compañía.

**Corresponde a los siguientes rubros:**

Ingresos Diferidos por Cuotas Socios Cotizantes	\$	19.208.70
Ingresos Diferidos Cuotas Socios Pasivos	\$	9.750.00
Saldo Provisión Futura Construcción	\$	33.437.00



**PDF Editor**

**TRANSFURPLANT S.A.**  
**ANALÍTICA DE LA CUENTA DE PATRIMONIO**  
**VALORES PARA CAPITALIZACIÓN**  
**AL 31 DICIEMBRE 2012**

SALDO PARA CAPITALIZAR AL 31 DE DIC 2011	184,742,81
+ VALORES PARA CAPITALIZAR EN 2012	23,000,00
<b>= MONTO PARA CAPITALIZAR</b>	<b><u>207,742,81</u></b>

**DESGLOSE:**

CAPITAL ACCIONARIO	11,033,00
+ VALORES PARA CAPITALIZAR A DIC 2012	207,742,81
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>218,775,81</u></b>
<b>TOTAL PATRIMONIO POR SOCIO</b>	<b>885,73</b>



**PDF Editor**

**TRANSFURPLANT S.A.**  
**PRESENTACIÓN DEL PATRIMONIO**  
**ATRIBUIBLE PARA CADA SOCIO**

TERRENO	135,174,25
EDIFICIO	143,278,38
CAPITAL ACCIONARIO	11,033,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	207,742,81
RESERVAS AÑOS ANTERIORES	953,98
RESERVAS AÑO 2012	114,2
 <b>TOTAL PATRIMONIO</b>	 <u>498,296,62</u> / 247 = 2,017,40

Patrimonio Atribuible a cada socio **2.017.40** dólares



**PDF Editor**

## **TRANSFURPLANT S.A.**

### **ANALÍTICA DEL APORTE EXTRA DE \$ 10 POR SOCIO**

<b>APORTACIONES DE LOS SEÑORES ACCIONISTAS</b>				
Por Socio:	Por socio		Nº socio cotizante	Total Ingreso
año 2006 (agosto a diciembre)	50,00	X	247,00	= 12,350,00
año 2007 (enero a diciembre)	120,00	X	247,00	= 29,640,00
año 2008 (enero a diciembre)	120,00	X	247,00	= 29,640,00
año 2009 (enero a diciembre)	120,00	X	247,00	= 29,640,00
año 2010 (enero a diciembre)	120,00	X	247,00	= 29,640,00
año 2011 (enero a diciembre)	120,00	X	247,00	= 29,640,00
año 2012 (enero a diciembre)	120,00	x	247,00	29,640,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>770,00</b>	<b>X</b>	<b>247,00</b>	<b>= 190,190,00</b>
<b>SALDO POR COBRAR</b>				<b>- 8,559,00</b>
<b>TOTAL APORTADO</b>				<b>181,631,00</b>

### **DESGLOSE**

### **APORTACIONES POR SOCIO**

De Agosto 2006 – dic 2012

770.00

APORTACION PCT TOTAL SOCIOS

wondershare™

De Agosto 2006 – dic 2012

181.631.00

**PDF Editor**

## **ANALISIS:**

- El valor extra aportado por cada socio, no se ha considerado para gastos
- Las cuotas extras significan para cada socio un ahorro para aumentar su patrimonio accionario

AÑO	APORTACION
2007	10,233,00
2008	133,063,00
2009	183,246,95
2010	183,246,95
2011	184,008,60
2012	218,775,81



# PDF Editor

## **NOTAS AL BALANCE DE RESULTADOS**

### **INGRESOS OPERACIONALES:**

Cuotas de Administración.- \$ 45.435.86; presenta la aportación de socios para cubrir los diferentes gastos administrativos.

### **COBROS POR:**

Multas atrasos cuotas e inasistencia	\$ 2.050.56
Cobro Ingreso Socios	\$ 7.896.00
Cobro Salida Socios	\$ 6.380.50
Cesión de acciones	\$ 180.00
Títulos de acciones	\$ 174.00
Documentos de gerencia	\$ 78.00

Presenta ingresos por gestiones de gerencia en diferentes trámites.



# **PDF Editor**

## **INGRESOS NO OPERACIONALES:**

**COMISIÓN SERVICIO DE TRANSPORTE A INSTITUCIONES \$ 46.555.51;** presenta los valores retenidos a favor de la compañía en las planillas de pago a los señores transportistas para cubrir gastos de gestión por estos trámites y parte del déficit a presupuestario anual Compañía, con el siguiente desglose:

<b>Mes</b>	<b>Depósitos de las Empresas</b>	<b>Comisiones a Favor de la Cia</b>
Enero	26.270.30	866.91
Febrero	69.420.47	2.290.87
Marzo	113.241.53	3.736.97
Abril	67.609.71	2.231.12
Mayo	154.896.55	5.111.58
Junio	94.097.18	3.105.20
Julio	164.143.96	5.416.75
Agosto	123.583.24	4.078.24
Septiembre	125.191.86	4.131.33
Octubre	124.285.06	4.101.40
Noviembre	157.020.36	5.181.67
Diciembre	188.183.17	6.303.47
<b>Total</b>	<b>1'407.973.39</b>	<b>46.555.51</b>

Este ingreso por comisiones ha permitido a la compañía solventar gran parte de los gastos corrientes de la compañía



# **PDF Editor**

**Ingresos por Parqueadero** \$ 5.223.51, presenta el valor cobrado por alquiler de garaje.

**Permiso de Operación \$ 6590.44 y Ayudas Sociales \$ 2.470.00.-** constan también en los gastos por los mismos valores en razón de que son valores extras cobrados a los socios y que por motivos de facturación deben reflejarse en estos balances a fin de justificar al Servicio de Rentas Internas.

**Arriendo Local \$ 401.73.-** Presenta el valor por alquiler para recepciones.

## SERVICIOS

**INGRESOS DE TRANSFERENCIAS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE A INSTITUCIONES \$ 1'407.943.39,** se lo registra tanto en ingresos como en gastos por los mismos valores, por fines de cumplir con disposiciones del SRI, ya que solamente la compañía sirve como cuenta de transferencia entre las instituciones y los señores transportistas que realizan estos servicios.



**PDF Editor**

## GASTOS

### GASTOS COMISION LICITACIONES 10.927.13-

Con siguiente desglose:

MES	MONTO FACTURABLE	MONTO DEL GASTO	PRESIDENTE	GERENTE GENERAL
ENERO	96,922.00	484.61	193.84	290.77
FEBRERO	96,922.00	484.61	193.84	290.77
MARZO	96,922.00	484.61	193.84	290.77
ABRIL	96,922.00	484.61	193.84	290.77
MAYO	96,922.00	484.61	193.84	290.77
JUNIO	96,922.00	484.61	193.84	290.77
JULIO	96,922.00	484.61	193.84	290.77
AGOSTO	96,922.00	484.61	193.84	290.77
SEPTIEMBRE	113,526.00	567.63	227.05	340.58
OCTUBRE	114,058.00	570.29	228.12	342.17
NOVIEMBRE	114,058.00	570.29	228.12	342.17
DICIEMBRE	114058	570.29	228.12	342.17

#### RESUMEN

GASTOS COMISION LICITACIONES HASTA AGOSTO (6 VOCALES)	2.183.33
GASTO COMISION ADMINISTRADORES( GERENTE Y PRESIDENTE)	6.155.38
GASTOS SECRETARIA COMISION (30%)	2.223.87
CAJA CHICA COMISION LICITACIONES	364.55
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b><u>10927.13</u></b>



# PDF Editor