TRANSPORTES FURGOPLANTA ESTUDIANTIL E INSTITUCIONAL
"TRANSFURPLANT S.A."

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE 2013

ANALITICA

1- EFECTIVO Y SU EQUIVALENTE

DESCRIPCION DE LCUENTA	SALDO AL 31 DIC 2013	CONCEPTO
CAJA GENERAL	----o----	
CAJA CHICA	150.00	Realizado arqueo de caja
BANCO PICHINCHA CUENTA FURGO	126.0285.03	Saldo conciliado con est cta
BANCO PROCREDIT	30.633.32	Saldo conciliado con est cta
BANCO PICHICHA CUENTA COLEGIOS	11.243.06	Saldo conciliado con est cta
SALDO AL 31 DE DIC 2013	**168.111.41**	
(VALORES POR PAGAR POR:		
Servicio de Transporte Intitucional 138.179.87		
Servicio transporte Colegios 16921.83	**(-) 155.641.70**	
SALDO AL 31 DIC 2013	12.469.71	

Cuentas por pagar Servicio de Transporte $ 155.641.70.- con el siguiente desglose

Ctas x pagar Transporte Institucional	151.404.38
Ctas x pagar transporte de colegios	16.921.83
TOTAL Cuentas servicio de transporte por pagar	**155.641.70**

Ctas por pagar Transporte Institucional:

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 2013, por no presentar oportunamente las facturas de descargo con el siguiente desglose:

Policia Metropitana	$	3.000.00
Ministerio de Finanzas	$	24622.51
IAEN	$	7.909.91
Vicepresidencia	$	8.056.54
Instituto Geografico Militar	$	81.369.90
Fiscalia General del Estado	$	14.210.00
Unidad Mun Salud Sur	$	5.988.53
SENAGUA	$	5.963.64
Mun. Zona de Tumbaco	$	283.35

TOTAL CTAS POR PAGAR INSTITUCIONES	$	**155.641.70**

Ctas por pagar Transporte Colegios:

Corresponde a las planillas a ser pagadas a los señores transportistas que han prestado servicios en los colegios Central Técnico, Manuela Cañizares y Sagrados corazones en el mes de diciembre,y las cuales se cancelan mediante Boucher entregado por el padre del alumno:

COLEGIO MANUELA CAÑIZARES	$ 2.145.00
COLEGIO CENTRAL TECNICO	$ 8.925.00
COLEGIO SAGRADOS CORAZONES	$ 5.851.83
TOTAL CTS POR PAG COLEGIOS	**$16.921.83**

Otras Cuentas por Pagar $ 26.907.15.- son rubros que se encuentran pendientes de pago con el siguiente desglose:

Aseguradora del Sur	$	9.695.62
Depositos no Identificados(cuotas y colegios)	$	532.50
Provision Pagos Institucional (Min. Deportes)	$	9.300.00
Garantia por deposito IESS	$	195.00
Impuestos tributarios mensuales	$	1.815.20
Poliza seguros	$	4.818.33
Caja de Ahorro por Pagar	$	550.50

TOTA OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$	26.907.15

Impuestos tributarios mensuales x Pagar $ 1.815.20.- corresponde a las retenciones en la fuente y retenciones del IVA a ser canceladas en el mes de enero 2014, con el siguiente desglose:

TRANSFURPLANT S.A.

ANALÍTICA DE LA CUENTA DE PASIVOS

PASIVOS NO CORRIENTES

Cuentas por pagar Servicio de Transporte $ 155.641.70.- con el siguiente desglose

Ctas x pagar Transporte Institucional	138.719.87
Ctas x pagar transporte de colegios	16.921.83
TOTAL Cuentas servicio de transporte por pagar	**155.641.70**

Ctas por pagar Transporte Institucional:

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 2013, por no presentar oportunamente las facturas de descargo con el siguiente desglose:

Policia Metropitana	$	3.000.00
Ministerio de Finanzas	$	11.938.00
IAEN	$	7.909.91
Vicepresidencia	$	8.056.54
Instituto Geografico Militar	$	81.369.90
Fiscalia General del Estado	$	14.210.00
Unidad Mun Salud Sur	$	5.988.53
SENAGUA	$	5.963.64
Mun. Zona de Tumbaco	$	283.35
TOTAL CTAS POR PAGAR INSTITUCIONES	$	**138.719.87**

Ctas por pagar Transporte Colegios:

Corresponde a las planillas a ser pagadas a los señores transportistas que han prestado servicios en los colegios Central Técnico, Manuela Cañizares y Sagrados corazones en el mes de diciembre,y las cuales se cancelan mediante Boucher entregado por el padre del alumno:

COLEGIO MANUELA CAÑIZARES	$ 2.145.00
COLEGIO CENTRAL TECNICO	$ 8.925.00
COLEGIO SAGRADOS CORAZONES	$ 5.851.83
TOTAL CTS POR PAG COLEGIOS	**$16.921.83**

CUENTAS DE ACTIVOS

CAJA CHICA: Es el fondo fijo de $ 150.00 para gastos pequeños y emergentes de la compañía

BANCO PICHINCHA Cta # 3020598304: Dinero en la cuenta bancaria por el valor de $126.085.03. al 31 de dic / 2013 debidamente conciliado. Esta cuenta es utilizada para pagos corrientes y de servicio de transporte.

BANCO PROCREDIT Cta # 1030024011: Dinero en la cuenta bancaria por el valor de $ 30.633.32. Cuenta que es utilizada en pago de transporte de cuotas y de inversion. Es alimenta con cuotas para Sede Social.

BANCO PICHINCHA Cta # 2100483119: Dinero en la cuenta bancaria por el valor de $11.243.06. al 31 de dic / 2013 debidamente conciliado. Esta cuenta es utilizada exclusivamente para pagos de servicio de transporte escolar.

RESUMEN CUENTA BANCOS:

Banco Pichincha cta 3020598304	126.085.03
Banco Procredit 1030024011	30.633.32
Banco Pichincha Colegios	11.243.06
Total Bancos	**167,961.41**

CUOTAS POR COBRAR ACCIONISTAS: Suma un valor de $20.753.97 al 31 de dic/ 2013 corresponde a los siguientes rubros: cuotas de administración, cuotas para sede social, aumento de capital, ayudas sociales, pólizas de seguros, multas por atrasos de cuotas, permisos de operación, cuotas de aniversarios, etc.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR: (La suma por $ 11794.48), corresponde a los siguientes rubros:

Anticipo Servicio de Transporte	2.295.32
Cuentas Por Cobrar Seguros de fiel cumplimiento	280.29
Cuentas por Cobrar Llantas y Aceites	8.011.99
Cuentas Por Cobrar Licencias	1.484.50
(-) Provision Cuentas Incobrables	- 277.62
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	**11.794.48**

.

ANTICIPO SERVICIO DE TRANSPORTE: $ 2.295.32, corresponde al préstamo concedido a los señores transportistas que laboran en Petroecuador y Empresa Eléctrica; las cuales serán descontadas a través de planillas de Pago en enero 2014.

CUENTAS POR COBRAR SEGUROS DE FIEL CUMPLIMIENTO: (Por $ 280.29), corresponde a las Pólizas de Seguros exigidas en la firma de contratos en Instituciones Públicas, dichos valores serán descontados a los señores transportistas una vez que se haya recibido la transferencia bancaria.

CUENTAS POR COBRAR LLANTAS Y ACEITES: (por 8.011.99) , corresponde a las deudas que tienen los señores transportistas en compra a crédito 2 a 4 meses de Llantas, Aceites y Filtros.

CUENTAS POR COBRAR licencias: (por 1.484.50), que corresponde a deudas que tienen los señores transportistas por pago de multas en sus respectivas licencias. Cancelación realizado para participar en el Proceso de Contratación Publica en proceso Ministerio de Turismo, deuda que se cancelara en enero del 2014.

(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES: Por $ 277.62, que corresponde la provisión de incobrabilidad en las cuentas por cobrar del año 2013.

CRÉDITO TRIBUTARIO $ 23.108.44.- Crédito a Favor de la Compañía por las retenciones en la Fuente que se a realizado durante el ejercicio fiscal 2013 y que se compensará en pago del anticipo a la renta 2014 la Ley de régimen tributario Interno.

TRANSFURPLANT S.A.

ANALÍTICA DE LA CUENTA DE ACTIVOS

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
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
TOTAL	**283.108.24**

DESCRIPTIVA DE CADA CUENTA:

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

DESCRIPCIÓN	VALOR
COSTO ESCRITURA TERRENO	105,000,00
CONSTRUCCIÓN MURO PROTECCIÓN	9,283,66
IMPUESTO 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:	**135,174,25**

EDIFICIOS $ 143.278.38.- Valor que constaba como Obras en Proceso al 31 de Diciembre de 2012 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 $ 3.117.00, Equipo de Oficina $ 13.952.06, Equipo de computación $ 7388.34.- 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 $ 22.035.84.- corresponde al desgaste que sufren los activos fijos por el uso.

CUADRO COMPARATIVO DE ACTIVOS DEPRECIABLES

ACTIVOS DEPRECIABLES	SEGÚN BALANCE AL 31 DIC 2010	SEGÚN BALANCE AL 31 DIC 2011	SEGÚN BALANCE AL 31 DIC 2012	SEGÚN BALANCE AL 31 DIC 2013
EDIFICIOS	-	-	143,278.38	143,278.38
MAQUINARIA Y EQUIPO	2,374.93	5,231.55	8,095.46	13,952.06
EQUIPO DE COMPUTACION	2,507.60	3,511.60	3,511.60	7,388.34
MUEBLES Y ENSERES	1,927.34	2,356.94	5,022.10	3,117.00
SUBTOTAL ACTIVOS DEPRECIABLES	**6,809.87**	**11,100.09**	**159,907.54**	**167,735.78**
[-] DEPRECIACION ACUMULADA	(1,856.57)	(3,760.49)	(11,973.55)	(22,035.84)
= SALDO EN LIBROS	**4,953.30**	**7,339.60**	**147,933.99**	**145,699.94**

CUADRO COMPARATIVO ACTIVOS FIJOS

TRANSFURPLANT S.A.

ANALÍTICA DE LA CUENTA DE PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Beneficios Sociales por Pagar $ 3013.75: 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.

Sueldos	$	2.260.00
Décimo tercer Sueldo	$	188.33
Décimo Cuarto Sueldo	$	100.21
Vacaciones	$	465.21
TOTAL	$	**3.013.75**

Partipación trabajadores por pagar $ 852.18.- corresponde al 15% de la utilidad a repartir a los trabajadores de acuerdo al Código de Trabajo

Aportes IESS por pagar $ 485.52.- Corresponde al pago del 12.15% Aporte Patronal a la Seguridad Social de los trabajadores que laboran en la Compañía por el mes de diciembre 2013.

Impuesto a la renta por pagar $ 1062.38.- Corresponde al pago del Impuesto a la renta por pagar según lo exige la Ley de Régimen Tributario según el Ejercicio económico 2013 (22%)