

COMPañA DE TRANSPORTES FURGOPLANTA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ENERO – DICIEMBRE 2014

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

ANALÍTICA DE LA CUENTA BANCOS					
MOVIMIENTO GLOBAL DE INGRESOS Y EGRESOS					
RESUMEN GLOBAL					
INGRESOS (DEPÓSITOS) DEL PERÍODO	3.079.436,97				
(-) EGRESOS (PAGOS DEL PERÍODO)	3.020.721,55	(-)			
= SALDO AL 31 DE DIC DEL 2014	58.715,42				
PRESENTACIÓN DEL SALDO					
SALDO AL 31 DE DIC 2014	58.715,42				
(-) VALORES PAGOS POR SERVICIO DE TRANSPORTE (en enero)	52.466,30	(-)			
= SALDO DISPONIBLE PARA PAGOS VARIOS	6.249,12				

ANÁLISIS

Dentro del global de los depósitos (3.079436.97) del período, están incluidos los siguientes rubros:

RECAUDACIÓN DE CUOTAS SOCIOS	68.405,97
DEPOSITOS POR PRÉSTAMOS BANCARIOS	70.000,00
DEPÓSITOS DE INSTITUCIONES PARA SERVICIO DE TRANSPORTE	2.941.031,00
TOTAL DEPÓSITOS AÑO 2014	3.079.436,97

Como se observa, el mayor rubro de depósitos es de las instituciones y colegios para el servicio de transportes, realizadas a través de licitaciones y convenios de administradores, por un monto de \$ 2.941.031.00, gestión administrativa que ha generado COMISIONES por \$ 101.438.29 equivalente al 55.52 % de los ingresos para cubrir gastos corrientes. Valores que se reflejan en el Estado de resultados.

CUOTAS POR COBRAR ACCIONISTAS \$ 19.037.99

DESGLSE:

A.- CUOTAS ADMINISTRATIVAS			
SALDO POR COBRAR AL 31 DE DIC 2013	10.998,97		
+ OBLIGACIÓN APORTACIÓN SOCIO 2014	37.050,00		
= TOTAL VALORES A RECAUDAR 2014	48.048,97		
(-) VALORES RECAUDADOS EN 2014	38.443,47	(-)	
CUOTAS ADMINISTRATIVAS POR COBRAR	9.605,50		

Las cuotas administrativas cobradas en el 2014 por un valor de 38.443.47, se reflejan en el estado de resultados.

B.- CUOTAS EXTRAS PARA INVERSIÓN			
(CONSTRUCCIÓN TALLERES Y AMPLIACIÓN)			
SALDO POR COBRAR AL 31 DE DIC 2013	9.755,00		
+ OBLIGACIÓN APORTACIÓN SOCIO 2014	29.640,00		
= TOTAL VALORES A RECAUDAR 2014	39.395,00		
(-) VALORES RECAUDADOS EN 2014	29.962,50	(-)	
CUOTAS POR COBRAR INVERSIÓN	9.432,50		

RESUMEN DE APORTACIONES POR COBRAR DE SOCIOS AL 31 DE				
DICIEMBRE 2014				
		CUOTAS PARA GASTOS ADMINISTRATIVOS	9.605,50	
		CUOTAS PARA INVERSIÓN	9.432,50	
		TOTAL CUOTAS POR COBRAR	19.038,00	

OTRAS CUENTAS POR COBRAR: (La suma por \$ 26.526.26), corresponde a los siguientes rubros:

Póliza Seguros por cobrar	2.242.66
Cuentas Por Cobrar Seguros de fiel cumplimiento	1.529.60
Anticipo a Socios	3.314.06
Cuentas Por Cobrar Licencias	116.32
Convenio Licitaciones	18.623.52
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	26.526.26

EXPLICATIVAS DE CADA RUBRO:

POLIZAS SEGUROS POR COBRAR: (Por \$ 2.242.66), pólizas de Vehículos por cobrar en enero 2014 por medio de planillas de pago.

CUENTAS POR COBRAR SEGUROS DE FIEL CUMPLIMIENTO: (Por \$ 1.529.60), 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.

ANTICIPO SERVICIO DE TRANSPORTE: \$ 3.314.06, corresponde al préstamo concedido a los señores transportistas que laboran en Supertel y Empresa Eléctrica; las cuales serán descontadas a través de planillas de Pago en enero 2014.

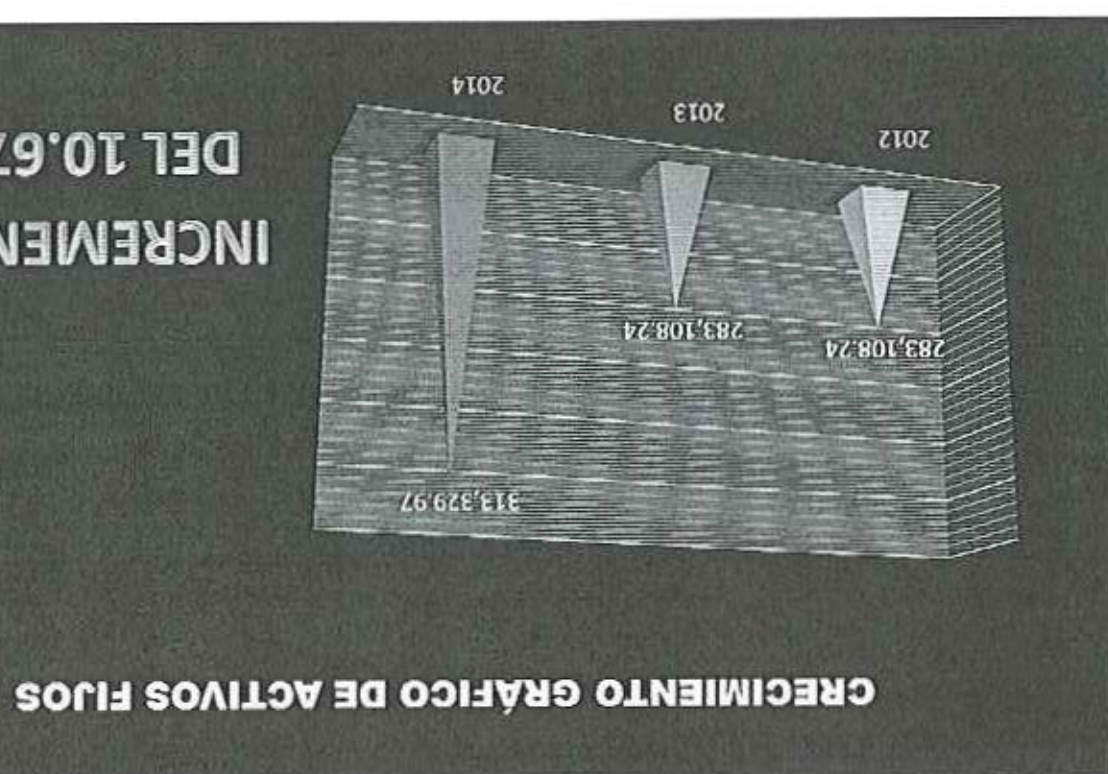
CUENTAS POR COBRAR licencias: (por 116.32), que corresponde a deudas que tienen los señores transportistas por pago de multas en sus respectivas licencias. Cancelación realizada para participar en el Proceso de Contratación Pública, deuda que se cancelara en enero del 2014.

CONVENIO LICITACIONES (POR 18.623.52).- convenios realizados por la compañía con diferentes instituciones para adjudicación en procesos de contratación, estos valores serán recaudados en el periodo 2015.

CRÉDITO TRIBUTARIO \$ 18.247.93.- Crédito a Favor de la Compañía por las retenciones en la Fuente que se ha realizado durante el ejercicio fiscal 2014 y que se compensará en pago del anticipo de impuesto a la renta según la Ley de régimen tributario interno.

ANALÍTICA DE LA CUENTA DE ACTIVOS FIJOS \$ 313,329,97	
ACTIVOS DEPRECIABLES	
EDIFICIOS	143.278,38
MUEBLES DE OFICINA	3.117,00
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	7.860,30
MAQUINARIA Y EQUIPO DE OFICINA	13.952,06
SUBTOTAL	168.207,74
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(-) 33.526,48
TOTAL ACTIVOS DEPRECIABLES	134.681,26
+ ACTIVO NO DEPRECIABLES	
TERRENO	135.174,25
OBRAS EN PROCESO DE CONSTRUCCIÓN TALLERES Y 3ER PISO	43.474,46
TOTAL ACTIVOS FIJOS	313.329,97

DESGLÓSE CUENTA OBRAS EL PROCESO POR \$ 43.474,43	
MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	27.112,54
MANO DE OBRA	15.660,50
TRANSPORTE MATERIALES	701,42
TOTAL OBRAS EN PROCESO CONSTRUCCIÓN TALLERES Y 3er PISO	43.474,46
NOTA ACLARATORIA:	
EL VALOR APORTADO POR LOS SOCIOS POR \$ 29,962,50 EN EL PERIODO 2014, NO CUBRE EL MONTO GASTADO EN ESTE RUBRO, POR LO QUE LA ADMINISTRACIÓN HA RECURRIDO A OTROS FINANCIAMIENTOS.	



OTROS ACTIVOS POR \$ 36,485.18.- (Inventario de Mercaderías, Maquinaria, equipo y Herramientas) Activos que constan a nombre de Furgopianta, que en el ejercicio de 2015 se realizara la entrega a Furgoservicios.

OTROS ACTIVOS \$	36,485.18
-------------------------	------------------

DESCRIPCIÓN	VALOR
MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	26,490.20
EQUIPO DE COMPUTACION	692.50
EQUIPO DE OFICINA	294.30
UTILES DE OFICINA	462.44
MERCADERÍAS	3,870.74
MUEBLES DE OFICINA	4,675.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	36,485.18

TRANSFURPLANT S.A.

ANALÍTICA DE LA CUENTA DE PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOMBRE DE LA CUENTA	VALORES
Beneficios Sociales por pagar	4.183.83
Participación trabajadores por Pagar	818.20
Aportes IESS por Pagar	760.13
Impuesto a la Renta por Pagar.	1.020.02
Impuesto Ret fte e Iva por Pagar	4.192.62
Cuentas x pagar Serv Transporte	52.466.30
Otras cuentas Por Pagar	45.904.34
TOTAL	109.345.44

Beneficios Sociales por Pagar \$ 4183.83: 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.

Participación trabajadores por pagar \$ 818.20.- corresponde al 15% de la utilidad a repartir a los trabajadores de acuerdo al Código de Trabajo

Aportes IESS por pagar \$ 760.13.- 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 2014

Impuesto a la renta por pagar \$ 1020.02.- Corresponde al pago del Impuesto a la renta por pagar según lo exige la Ley de Régimen Tributario del ejercicio económico 2014 (22% de la utilidad)

Impuesto de retenciones en la fuente por pagar \$ 4.192.62.- Corresponde al pago del Impuesto al Servicio de Rentas internas por IVA y Retenciones realizadas en el periodo dic 2014 que se

pagaran en enero 2015 según lo exige la Ley de Régimen Tributario.

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

Ctas x pagar Transporte Institucional	45.044.47
Ctas x pagar transporte de colegios	7.421.83
TOTAL Cuentas servicio de transporte por pagar	52.466.30

Ctas por pagar Transporte Institucional y colegios:

Corresponde a las planillas a ser pagadas a los señores transportistas que han prestado servicios, que fueron depositados por las empresas y los colegios en diciembre y pagadas en enero 2015, por no presentar oportunamente las facturas de descargo.

DESGLOSE DEL RUBRO:

Otras Cuentas por Pagar \$ 45.904,34.-

Furgoservicios	\$	1.507,35
Furgoahorro	\$	17.469,84
Aseguradora del Sur	\$	9.695,62
Depósitos no identificados (cuotas y colegios)	\$	1.225,50
Garantía por depósito IESS	\$	195,00
Impuestos tributarios del IVA por pagar	\$	1.815,20
Póliza seguros	\$	13.995,83

TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 45.904,34

TRANSFURPLANT S.A.

ANALÍTICA DE LA CUENTA DE PASIVOS

PASIVOS NO CORRIENTES

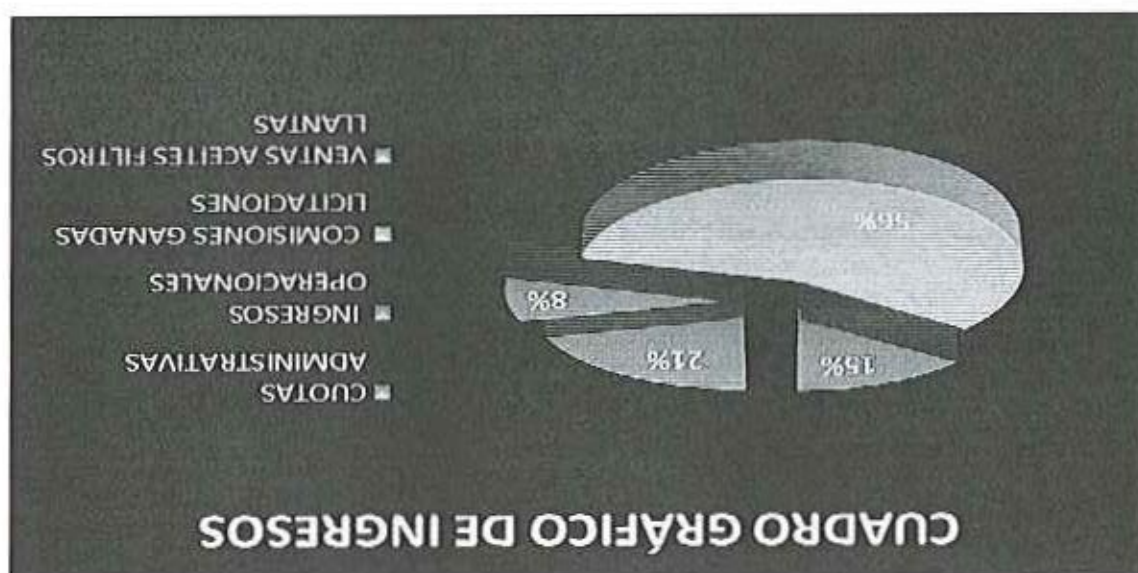
PRÉSTAMO BANCARIO POR PAGAR \$ 66.740,56; CON EL SIGUIENTE
DESGLOSE:

VALOR DEL PRÉSTAMO CONCEDIDO	70.000,00
(-) CUOTAS DE CAPITAL PAGADAS	3.259,44
TOTAS SALDO POR PAGAR	66.740,56

TRANSFURPLANT S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
PÉRDIDAS Y GANANCIAS
DEL PERÍODO 2014

ANALÍTICA DE INGRESOS:
DESGLOSE:

CUENTAS	\$	%
CUOTAS ADMINISTRATIVAS	38.443,47	21,04%
INGRESOS NO OPERACIONALES	15.262,87	8,35%
COMISIONES GANADAS POR LICITACIONES	101.438,29	55,52%
VENTAS (ACEITES, FILTROS LLANTAS, ETC hasta oct 2014)	27.546,54	15,08%
TOTAL INGRESOS PROPIOS DE LA CIA	182.691,17	100,00%



ANÁLISIS:

Como se observa las cuotas administrativas representan el 21.04% del total de ingresos y por gestión administrativa se cubre el 78.96%.

ANÁLITICA DE COMISIONES GANADAS POR LICITACIONES EN SERVICIO DE TRANSPORTE INSTITUCIONAL Y DE COLEGIOS POR LOS 3 ÚLTIMOS AÑOS

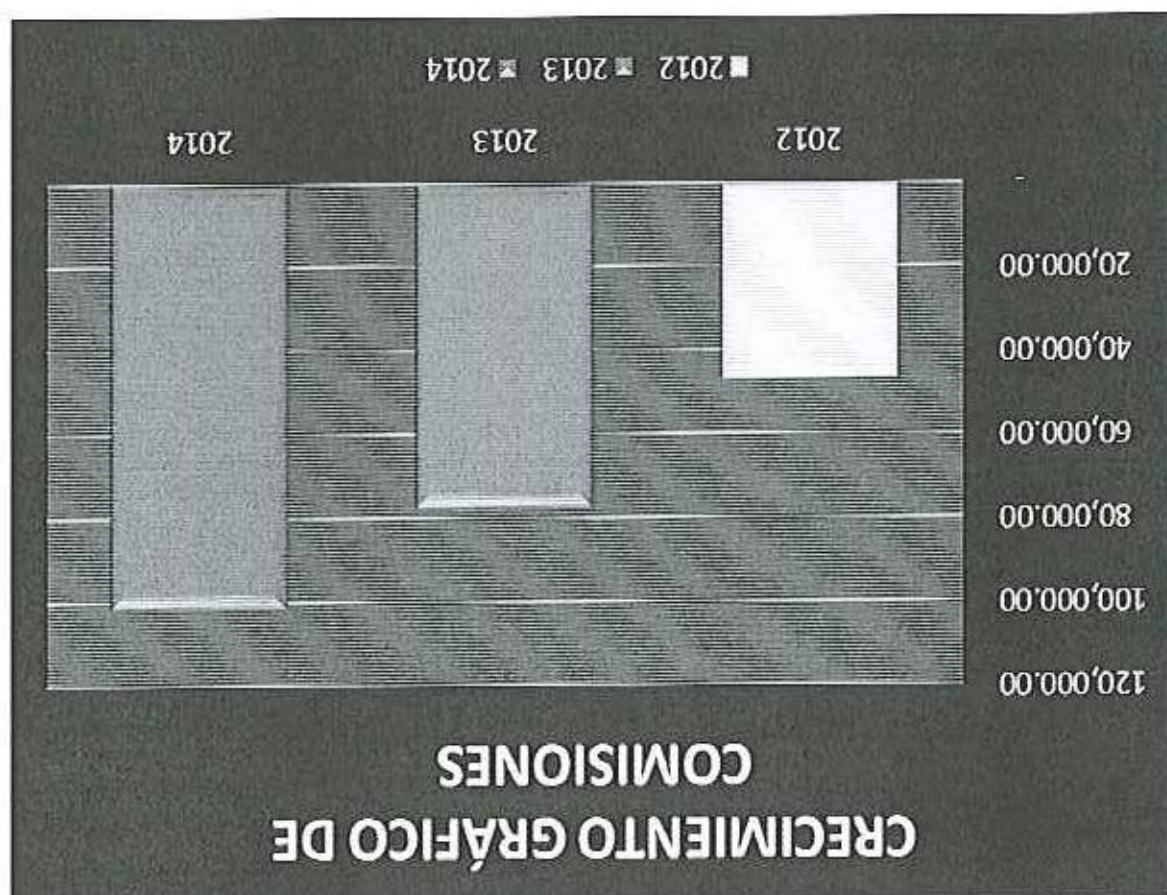
BASADO EN LOS DEPÓSITOS	2012	2013	2014
DEPÓSITOS PARA PAOS SERV DE TRANSP	745,966.34	2,357,394.00	2,941,031.00
(-) VALORES PAGADOS POR SERV TRANSP	699,410.83	2,279,948.03	2,839,592.71
COMISIONES GANADAS POR LICITACIONES	46,555.51	77,445.97	101,438.29

Esta gestión administrativa nos ha permitido:

- A través de las licitaciones proporcionar más fuentes de trabajo a sus socios accionistas.

ANÁLISIS.-

RESUMEN DE COMISIONES GANADAS				
EN 2012	\$ 45,555.51	REPRESENTÓ EL 38.62% DE LOS INGRESOS		
EN 2013	\$ 77,445.97	REPRESENTÓ EL 45.85% DE LOS INGRESOS		
EN 2014	\$ 101,438.29	REPRESENTÓ EL 55.52% DE LOS INGRESOS		



- Cubrir cada año en más del 55% los ingresos para solventar los gastos operacionales.

ANALITICA DE EGRESOS: (RUBROS GENERALES POR \$ 177.236.53)

GASTOS	\$	%
GASTOS OPERACIONALES		
Remuneraciones	32,062.41	18.09%
Seguridad Social	5,435.79	3.07%
Beneficios Sociales	6,945.95	3.92%
Movilización	6,150.00	3.47%
Honorarios	10,100.00	5.70%
Mantenimiento Equipos	4,009.19	2.26%
Comunicación	415.34	0.23%
Gestión	26,254.08	14.81%
Servicios Basicos	3,003.84	1.69%
Impuestos y Contribuciones	26,304.44	14.84%
Útiles Oficina	1,245.06	0.70%
Depreciaciones	11,490.64	6.48%
COMPRAS		
COMPRA ACEITES FILTROS Y LLANTAS	14,766.25	8.33%
NO OPERACIONALES		
OFRENDAS FLORALES	100.80	0.06%
CURSO COMPRAS PÚBLICAS	441.75	0.25%
NO DEDUCIBLES		
RECIBOS	1,315.89	0.74%
TRÁMITES INTEROCÉANICA	100.00	0.06%
COMISIONES		
AUTOGESTIÓN	20,064.84	11.32%
MOVILIZACIÓN COORDINACIÓN COLEGIOS	3,466.00	1.96%
FINANCIEROS		
MANTENIMIENTO CUENTA CORRIENTE	1,721.05	0.97%
INTERES BANCARIOS	1,843.21	1.04%
TOTAL EGRESOS PROPIOS DE LA CIA	177,236.53	100.00%

CUADOR GRÁFICO DE GASTOS

