

FURGOPANTA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS Y ANALÍTICAS

AL BALANCE GENERAL PERIODO 2015

Anexo n° 1

COMPañÍA DE TRANSPORTE " FURGOPANTA"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO- DICIEMBRE 2015

ANEXO 1.-

CAJA CHICA: Fondo fijo de \$ 150, para gastos pequeños y emergentes

SALDOS BANCARIOS AL 31 DICIEMBRE 2015	
Cuenta Bancos	144.870,87
Banco Pichincha	101.735,89
Banco Pichincha Colegios	281,72
Banco Procredito	23.831,97
Banco Pacifico	19.021,29
	<u>144.870,87</u>
	144.870,87

ANÁLISIS DE LA CUENTA BANCOS

MOVIMIENTO GLOBAL DE DEPÓSITOS Y EGRESOS	
RESUMEN GLOBAL	
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2014	58.715,42
(+) INGRESOS (DEPÓSITOS DEL PERÍODO)	4.371.842,13
(-) EGRESOS (PAGOS DEL PERÍODO)	<u>4.285.686,68</u>
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	144.870,87
PRESENTACIÓN DEL SALDO	
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2015	144.870,87
(-) VALORES, PAGOS POR SERVICIO TRANSPORTE (EN ENERO 2016)	<u>137.622,07</u>
(=) SALDO DISPONIBLE PARA PAGOS VARIOS	7.248,80

[Handwritten signature]

ANÁLISIS:

Dentro del global de los depósitos está incluido el mayor rubro que es de depósitos de las instituciones y colegios por un monto de \$ 3.429.148,21 para el pago de Servicios de transporte.

Gestión administrativa que ha generado comisiones por un monto de \$ 142.377,98 equivalente al 70,40% de los ingresos demostrados en el estado de resultados, para cubrir la mayor parte de los gastos reflejados en el mismo.

Anexo nº 2

Análisis de Cuotas por cobrar socios

CUOTAS POR COBRAR ACCIONISTAS \$ 25.666,20; corresponde a deuda que mantienen los señores accionistas por concepto de pago en sus aportaciones al 31 de diciembre de 2015.

ANÁLITICA DE:

CUOTAS POR COBRAR SOCIOS:

DEGLOSE:

A.- CUOTAS ADMINISTRATIVAS			
CUOTAS POR COBRAR AL 31 DICIEMBRE 2014			9.605,50
(+) OBLIGACIÓN APORTACIÓN SOCIOS 2015			52.397,70
(=) VALORES A RECAUDAR 2015			62.003,20
(-) VALORES RECAUDADOS EN 2015			46.683,00
(=) CUOTAS POR COBRAR AL 31 DICIEMBRE 2015			15.400,20
	(-)		

Las cuotas administrativas cobradas en 2015 por un valor de \$ 46.683,00 se reflejan en los ingresos del Estado de Resultados.

B.- CUOTAS PARA INVERSIÓN (AMPLIACIÓN)			
CUOTAS POR COBRAR AL 31 DICIEMBRE 2014			9.432,49
(+) OBLIGACIÓN APORTACIÓN SOCIOS EN 2015			30.000,00
(=) VALORES A RECAUDAR EN 2015			39.432,49
(-) VALOR RECAUDADO PARA INVERSIÓN Y AMPLIACIÓN			29.166,49
(=) CUOTAS POR COBRAR AL 31 DICIEMBRE 2015			10.266,00

Handwritten signature and initials in the top left corner.

CREDITO TRIBUTARIO 2015

Nº	MES	CRED TRIB
1	ENERO	1.809,40
2	FEBRERO	2.783,57
3	MARZO	3.307,46
4	ABRIL	2.757,20
5	MAYO	4.395,26
6	JUNIO	3.315,86
7	JULIO	3.946,70
8	AGOSTO	3.139,81
9	SEPTIEMBRE	4.040,52
10	OCTUBRE	3.095,01
11	NOVIEMBRE	3.717,21
12	DICIEMBRE	3.992,77
	TOTAL CREDITO TRIBUTARIO	40.300,77

Handwritten signature in the top left corner.

OTROS ACTIVOS POR \$ 36.485.18.- (Inventario de Mercaderías, Maquinaria de equipo y Herramientas) Activos que constan a nombre de Furgoplanta, que en el periodo 2016 se realizara la entrega a Furgoservicios.

ANEXO Nº 5

DESGLOSE CUENTA OBRAS EL PROCESO POR \$101.742.88	
MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN TALLERES LUBRICAMBIO	27.112,54
MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN 3ER PISO	28.520,00
MANO DE OBRA 2014	15.660,50
MANO DE OBRA 2015	23.241,93
TRANSPORTE MATERIALES	701,42
DISEÑO DE PLANOS	2.931,24
ALQUILER DE EQUIPOS	3.575,25
TOTAL OBRAS EN PROCESO CONSTRUCCIÓN TALLERES Y 3er PISO	101.742,88

ANALÍTICA DE LA CUENTA DE ACTIVOS FIJOS \$ 360,107,75				
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			
	168.207,74			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	45.017,12	(-)		
HASTA 2013	AÑO 2014	AÑO 2015		
DEPRECIACIÓN ACUM EDIFICIOS	14.327,84	7.163,92	7.163,92	
DEPRECIACIÓN ACUM MUEBLES DE OFI	720,50	311,70	311,70	
DEPRECIACIÓN ACUM EQ. DE COMPUTI	5.239,68	2.619,83	2.619,82	
DEPRECIACIÓN ACUM MAQ Y EQ DE OF	1.747,81	1.395,20	1.395,20	
TOTAL	22.035,83	11.490,65	11.490,64	
TOTAL ACTIVOS DEPRECIABLES AÑO 2015				
				123.190,62
+ ACTIVO NO DEPRECIABLES				
TERRENO				135.174,25
OBRAS EN PROCESO DE CONSTRUCCIÓN TALLERES Y 3ER PISO				101.742,88
TOTAL ACTIVOS FIJOS				360.107,75

OTROS ACTIVOS \$	
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

Cuentas por pagar Servicio de transporte \$ 137.622,07, que refiere al valor a cancelar a los transportistas que laboran en las diferentes instituciones y que por no presentar sus facturas de descargo para el pago se cancelarán en el mes de enero 2016.

Beneficios Sociales por Pagar \$ 4.323,83: Corresponde al pago de sueldo a los trabajadores del mes de enero 2016, vacaciones, décimo tercer sueldo y décimo 4to sueldo

Participación trabajadores por pagar \$ 894,69.- corresponde al 15% de la utilidad a repartir a los trabajadores de acuerdo al Código de Trabajo en el mes de abril 2016

Aportes IESS por pagar \$ 4.310,61.- Corresponde al pago del 12.15% del Aporte Patronal a la Seguridad Social de los trabajadores que laboran en la Compañía por el mes de diciembre 2015 y se cancelan al IESS en enero de 2016.

Anexo n° 6

Cuentas de Pasivo

[Handwritten signature]

VIARIOS POR PAGAR \$ 2.818,13: Corresponden a los depósitos realizados directamente por los socios y padres de alumnos y que no han presentado su comprobante de depósito para el respectivo descargo.

CUENTAS POR PAGAR FURGUAHORRO \$ 5.894,48 - Valores descontados por medio de planillas de pago a transportistas por préstamos y aportes de ahorro; estos valores serán traspasados a FURGUAHORRO en enero 2015.

CUENTAS POR PAGAR LUBRICAMBIO \$3.538,36.- Valores descontados por medio de planillas de pago a transportistas por compra de aceites, llantas, alineación y balanceo; que serán transferidos a Furgoservicios.

SEGUROS POR PAGAR \$10.264,08: corresponde a las pólizas de seguros que tienen los socios con la compañía ACE SEGUROS, los cuales se descuentan en planillas de pago y posteriormente se realiza el traspaso al broker de seguros.

Otras cuentas por pagar \$ 22.515,05

Anexo n° 7

ANEXO No- 6		CUENTAS DE PASIVO	
CUENTA IMPUESTO RENTA POR PAGAR \$ 4.310,61			
IMPUESTO RETENCIÓN EN LA FUENTE (IVA POR PAGAR)	646,93		
IMPUESTO RETENCIÓN EN LA FUENTE	2.548,29		
IMPUESTO RENTA POR PAGAR 2015	1.115,39		
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	4.310,61		

[Handwritten signature]

PASIVO A LARGO PLAZO \$ 55.017,00: Préstamos a cancelar al Banco Procredit y Banco Pichincha para construcción de talleres y 3 er piso

Anexo n° 8
Pasivo largo Plazo

ANEXO No- 7		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 22.515,05		
SEGUROS POR PAGAR (DESCUENTO A SOCIOS)	10.264,08	
CUENTAS POR PAGAR LUBRICAMBIOS	3.538,36	
CUENTAS POR PAGAR FURGO AHORROS	5.894,48	
VARIOS POR PAGAR	2.818,13	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	22.515,05	

PASIVO DIFERIDO (CUOTAS POR REALIZAR) 25.666,20: Valor que hace referencia a las cuentas por cobrar de los señores socios, las cuales cuando se recauden pasarán hacer un ingreso para la compañía en el periodo 2016.

FONDO PROVISIÓN CONSTRUCCIÓN E INVERSIONES \$ 47.332,84, valor que corresponde a las aportaciones extras de \$ 10 por parte de los accionistas cuyos valores han sido destinados para inversión y construcción.

IMPUESTO POR LIQUIDAR (ANTICIPO IMP A LA RENTA) \$ 38.821,15, Valor que corresponde al pago del anticipo de impuesto a la renta que mediante liquidación tributaria se deducirá con la cuenta de CRÉDITO TRIBUTARIO.

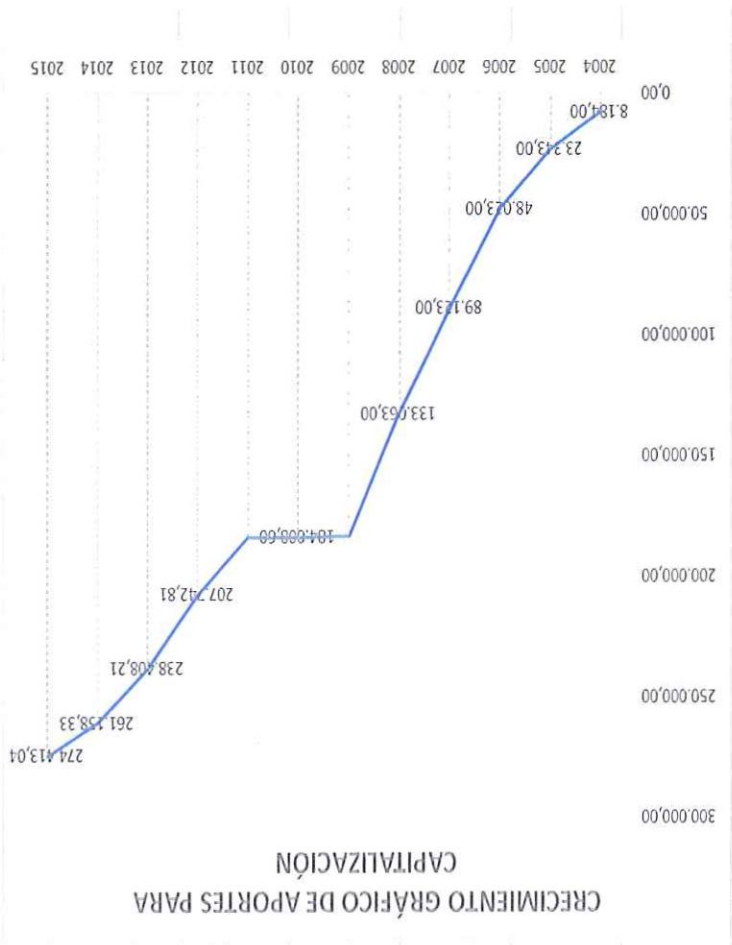
CAPITAL ACCIONARIO \$ 11.033,00, Corresponde a las acciones suscritas y pagadas por los señores accionistas de acuerdo al último aumento de capital.

ANEXO Nº 10

APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN: VALOR QUE CORRESPONDE A CADA SOCIO UNA ACCIÓN DE \$ 1.110,00 UNA VEZ QUE SE REALICE EL AUMENTO DE CAPITAL QUE SE ENCUENTRA EN TRÁMITE EN LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

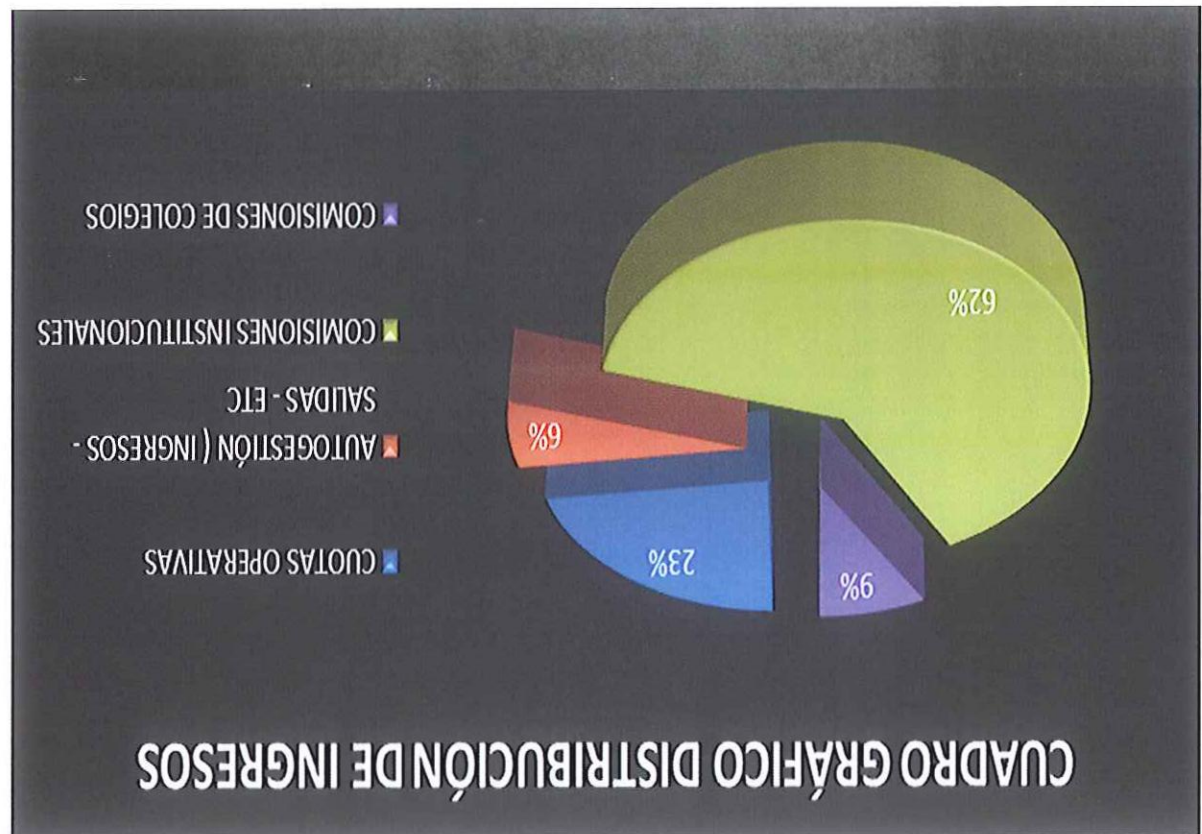
[Handwritten signature]

**APORTES PARA CAPITALIZACIÓN
EVOLUCIÓN DE LA CUENTA
DESDE 2004 HASTA DICIEMBRE 2015**



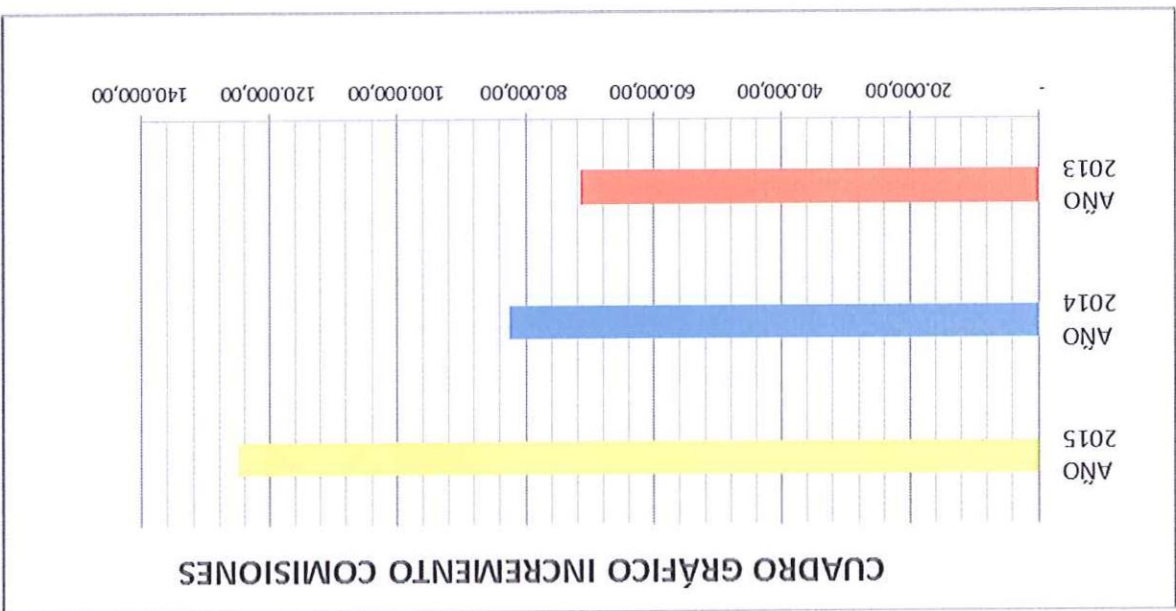
AÑOS	MONTOS A CARGADOS A CAPITALIZACIÓN	2004	8.184,00
		2005	23.343,00
		2006	48.023,00
		2007	89.123,00
		2008	133.063,00
		2009	183.246,95
		2010	184.008,60
		2011	184.008,60
		2012	207.742,81
		2013	238.408,21
		2014	261.158,33
		2015	274.413,04
		Valor no resuelto	274.413,04
			274.413,04

INGRESOS DE LA CIA			
N	PARTIDAS	VALOR \$	VALOR %
1	CUOTAS OPERATIVAS	46,683.00	23.08 %
2	AUTOGESTIÓN (INGRESOS - SALIDAS - ETC)	13,192.37	6.52%
3	COMISIONES INSTITUCIONALES	124,856.85	61.73 %
4	COMISIONES DE COLEGIOS	17,521.13	8.66%
	TOTAL	202,253.35	100.00%



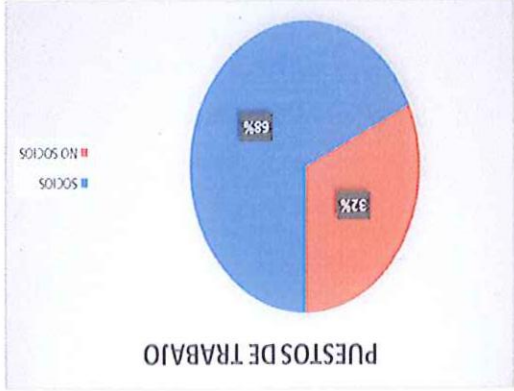
INCREMENTO COMISIONES INSTITUCIONES			
Nº	AÑO	VALOR	%
1	AÑO 2013	71,374.02	
2	AÑO 2014	82,630.15	33.82%
3	AÑO 2015	124,856.85	42.84%

COMISIONES INSTITUCIONES \$ 124.856,85: Se puede observar en el cuadro adjunto que ha existido un crecimiento del 42.84% (53.842.83) en relación al periodo 2013, estas comisiones son la principal fuente de financiamiento del presupuesto anual de la compañía, cubriendo en un 61% los ingresos de la compañía.



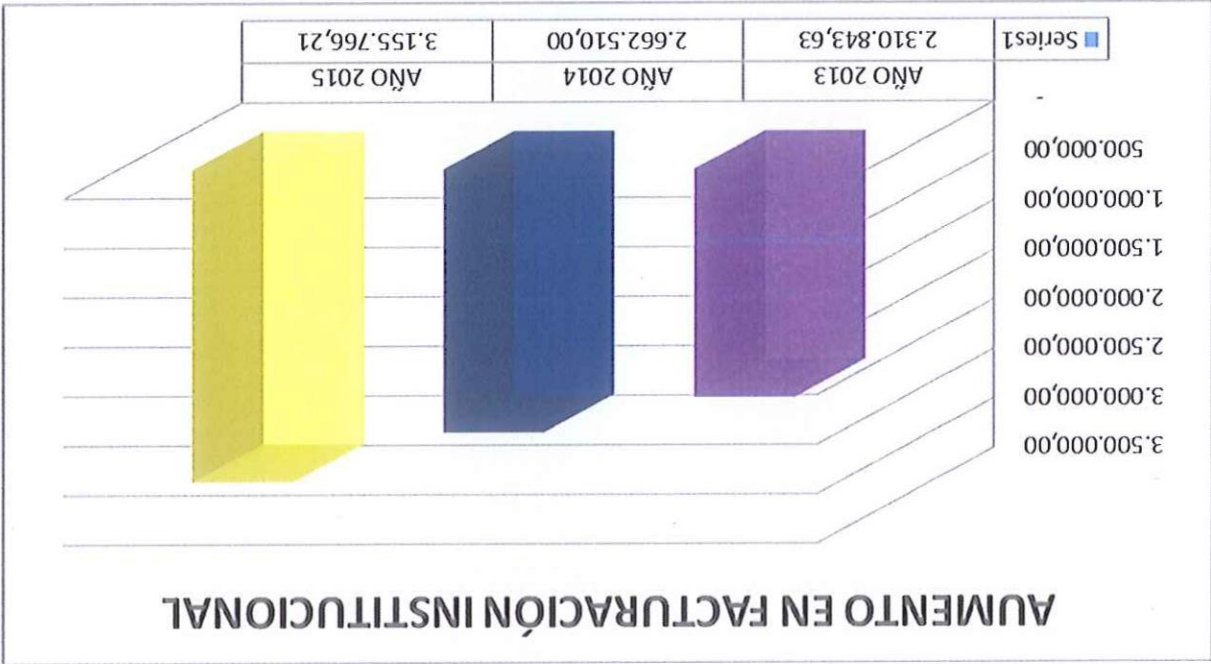
FACTURACIÓN INSTITUCIONAL 3,155.766.21 \$: Se observa en el cuadro adjunto que ha existido un crecimiento del 26.77% en relación al periodo 2013, la facturación de la compañía se ha incrementado en más de \$ 844.922.58, esto se ha dado por la firma de nuevos contratos con las diferentes instituciones públicas y renovación de los contratos anteriormente ganados en el portal de compras públicas y autogestión de la administración.

Handwritten signature and date: 12/12/15



PUESTOS DE TRABAJO	
SOCIOS	170
NO SOCIOS	80
TOTAL	250

El aumento en la facturación ha permitido otorgar más puesto de trabajo tanto a socios como transportistas de otras Cias. Hasta el momento 170 socios laboran para la compañía



FACTURACIÓN INSTITUCIONES				
Nº	AÑO	VALOR	INCREMENTO \$	INCREMENTO%
1	AÑO 2013	2,310,843.63		
2	AÑO 2014	2,662,510.00	493,256.21	15.63
3	AÑO 2015	3,155,766.21	844,922.58	26.77

ANALÍTICA DE GASTOS

GASTOS	VALOR \$	VALOR %
Remuneraciones	38.915,15	19,83%
Seguridad Social	7.857,18	4,00%
Beneficios Sociales	7.365,12	3,75%
Movilización	13.310,00	6,78%
Honorarios	10.900,00	5,55%
Mantenimiento Equipos	8.051,00	4,10%
Comunicación	515,21	0,26%
Gestion	32.179,15	16,39%
Servicios Basicos	3.527,25	1,80%
Impuestos y Contribuciones	19.752,53	10,06%
Utiles Oficina	1.674,67	0,85%
Depreciaciones	11.490,64	5,85%
No Operacionales		0,00%
Deducibles	775,15	0,39%
No Deducibles	2.315,15	1,18%
Comisiones	27.188,02	13,85%
Mantenimiento Cuentas bancarias	10.472,49	5,34%
SUBTOTAL EGRESOS PROPIOS CIA	196.288,72	100,00%

125