

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE QUITIÑO LIBRE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

BALANCE GENERAL

ACTIVO DE LA COMPAÑÍA

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

En este rubro se encuentra registrado el fondo de caja chica para gastos menores que suman hasta USD 100.

La cuenta Bancos, corresponde a la cuenta corriente No. 0900015300 que la compañía mantiene en el Banco Internacional, cuyo saldo en libros asciende a USD32.510,35.

NOTA 2

ACTIVOS FINANCIEROS

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra registrados los valores por cobrar a los accionistas por conceptos de Saldos a fin del periodo por USD 18.262,66, por préstamos emergentes USD 14.303,47 y por Cambios de socios USD 12.933,00.

NOTA 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este rubro se encuentra contabilizado el crédito tributario a favor de la empresa por conceptos de impuesto al valor agregado (USD 563,18) y por retenciones en la fuente de impuesto a la renta (USD 1,403,47), valores que serán utilizados por la empresa para liquidar los impuestos con las declaraciones respectivas, de conformidad con lo establecido por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y otra normativa del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 4

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

En este rubro están registrados los anticipos al personal de la compañía, que suman USD 1.000,00.

NOTA 5

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En este rubro se incluyen los siguientes activos:

La sede social de la compañía se mantiene como construcción en curso, debido a la falta de transferencia de propiedad de la anterior Cooperativa a favor de la actual Compañía. El saldo asciende a USD 26,451.46.

Además, se encuentran registrados en este rubro, muebles y enseres por USD 2,056.59; maquinaria y equipo por USD 3,198.68; y, equipos de computación por USD 2,268.47. Los referidos activos a la fecha del informe se encuentran casi totalmente depreciados, puesto que la depreciación acumulada asciende a USD 6,828.78.

NOTA 6

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En este rubro se encuentra registrada la inversión en acciones efectuada por la Compañía en TRANASOC, que en su momento ascendió a USD 63,234.00. Al 31 de diciembre de 2013, se ha procedido a provisionar USD 3,161.70 de la referida inversión, debido a la incertidumbre de recuperar el valor invertido.

Además de la referida inversión, se encuentran registrados como otros activos corrientes, los valores que la Compañía ha entregado para financiar las operaciones TRANASOC, entre los años 2004 y 2010 y Fondos por Liquidar, los mismos que suman USD 159,893.20. Al igual que la inversión en acciones en TRANASOC, al 31 de diciembre de 2013 se procedió a provisionar el valor de USD 7,429.38, debido a la incertidumbre existente en su recuperación.

Por otro lado, está registrado el saldo de USD 730,840.76 que se le adeudaría al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, según Convenio suscrito entre el referido ente y ésta Compañía.

PASIVO DE LA COMPAÑÍA

NOTA 7

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES – CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Corresponde a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta y del impuesto al valor agregado, que la Compañía ha retenido en el mes de diciembre de 2013, las mismas que fueron pagadas en el mes de enero de 2014. Suman USD 133.52.

NOTA 8

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES – CON EL IESS

Corresponde a los valores provisionados para aportes al IESS y para el pago del fondo de reserva por el mes de diciembre de 2013, mismos que fueron pagados en el mes de enero de 2014. Suman USD 586.97.

NOTA 9

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES – POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

En este rubro están registradas las provisiones por obligaciones patronales correspondientes al décimo tercer sueldo (USD 71.25), que debe ser pagado hasta el 24 de diciembre de cada año considerando los haberes de diciembre a noviembre de los respectivos años; al décimo cuarto sueldo (USD 194.68), que debe ser pagado hasta el 15 de septiembre de cada año; y, 15% participación trabajadores (USD 49.80), que se debe pagar hasta el 30 de abril de cada año.

NOTA 10

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES – FONDO DE CESANTÍA

En este rubro se encuentran acumulados una parte de los valores aportados por los accionistas a través de los tickets semanales, con los cuales han formado un fondo de cesantía, el cual podrá disponer el tenedor de las acciones cuando deje de ser accionista de la Compañía, o en su defecto, disponga del mismo en la negociación de su participación accionaria.

NOTA 11

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES – CAPITAL DADO DE BAJA Y OTROS

En este rubro se encuentran registrados valores a favor de los accionistas (USD 171,840.11), entre otros, dichos valores, de conformidad con resolución de Directorio de la Compañía, se mantendrán como tal hasta que se solucione la situación existente tanto con la inversión en acciones de TRANASOC, como de los valores entregados entre el

2004 y el 2010 para las operaciones de la misma empresa TRANASOC; además del Convenio suscrito entre la Compañía y el Distrito Metropolitano de Quito.

PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA

NOTA 12

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital pagado de la Compañía asciende a USD 20,000.00, que corresponde a 50 acciones cuyo valor nominal por acción es de USD 400.00.

NOTA 13

RESERVAS

La Compañía a diciembre de 2013 registra una reserva legal de USD 1,063.36 y una reserva facultativa que asciende a USD 28,685.30.

NOTA 14

PERDIDAS ACUMULADAS

La compañía al 31 de diciembre de 2012 registró un valor en pérdidas acumuladas de periodos anteriores por USD 1,963.34.

NOTA 15

UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Al cierre del ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2013, la Compañía registra una utilidad o excedente de USD 282.22.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE LA COMPAÑÍA

NOTA 16

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

En este rubro se encuentran registrados los aportes semanales de los accionistas para la administración y operación de la compañía. El ingreso suma USD 65.000,00.

NOTA 17

OTROS INGRESOS – OTRAS RENTAS

En este grupo de cuentas se encuentran registrados otros ingresos y rentas provenientes de ventas de llantas a los señores accionistas, la cual ascendió a USD 5,396.34.

GASTOS ADMINISTRATIVOS DE LA COMPAÑÍA

NOTA 18

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Este grupo de gastos suma USD 70,064.32. Entre otros gastos, se encuentran registrados los valores que demandan el personal administrativo de la compañía, esto es, presidente, gerente, comisario, contador, secretario y mensajero; además del trabajo ocasional por limpieza de las oficinas, mismos que se resumen en los siguientes rubros:

520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	28,104.00
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,787.90
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2,493.69
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSO	8,156.64
520206	TRABAJOS OCASIONALES	1,355.00

Otros gastos que demandan la permanencia de la compañía son aquellos relacionados con el mantenimiento de la sede social y de los equipos; las publicaciones principalmente para Junta General de Accionistas; los pagos de movilización (combustibles) a los miembros del Directorio; los servicios públicos; notarias y transporte. En resumen los referidos rubros:

520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	437.82
520211	PROMOCION Y PUBLICIDAD	52.42
520212	COMBUSTIBLES	2,520.00
520215	TRANSPORTE MOVILIZACION	10.65
520216	GASTOS DE GESTION (AGASAJO NAVIDEÑO)	8,843.54
520218	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	1,479.70

Como gastos administrativos se incluyen las depreciaciones de muebles, enseres y equipos de oficina; y, la amortización de la pérdida registrada al 31 de diciembre de 2011; que no demandan la erogación de recursos. Dichos rubros son:

520221	DEPRECIACIONES	471.27
520222	AMORTIZACIONES	976.87

Ente los gastos administrativos están los concernientes a Impuestos, contribuciones y otros, a través de los cuales se ha pagado el 1.5 por mil y la patente al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y, la contribución a la Superintendencia de Compañías. En resumen los mencionados rubros:

520220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	9,275.16
52022001	Impuestos Fiscales	2,462.72
52022002	Impuestos Municipales	5,865.13
52022003	Contribución Superintendencia Compañías	947.31

Finalmente, como otros gastos administrativos constan la atención a accionistas y directores; la compra de útiles de oficina, aseo y limpieza; los refrigerios de la administración. En resumen los referidos rubros:

520227	OTROS GASTOS	2,919.66
52022701	Atención Accionistas	437.21
52022702	Atención Directorio	321.87
52022703	Útiles de Oficina, Aseo y Limpieza	1,348.24
52022704	Refrigerios	812.34

NOTA 19

GASTOS FINANCIEROS

Como gastos financieros, están considerados las adquisiciones de chequeras que realizo la (USD 180.00).

NOTA 20

RESULTADO DEL PERIODO

La diferencia entre los Ingreso y los Gastos del periodo 2013 nos da como Resultado una Utilidad de USD 332.02



William Páez Maldonado
CONTADOR
Reg. Nac. 035459