

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE QUITIÑO LIBRE S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**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 USD 40.495,11.

**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 1.125,80, por préstamos emergentes USD 10.276,72 y por Cambios de socios USD 10.903,54.

**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 598,74) 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**

##### **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 2,568.47. Los referidos activos a la fecha del informe se encuentran casi totalmente depreciados, puesto que la depreciación acumulada asciende a USD 7,300.05.

#### **NOTA 5**

##### **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 2014, se ha procedido a provisionar USD 4,138.57 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 152,463.82. Al igual que la inversión en acciones en TRANASOC, al 31 de diciembre de 2014 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 adeuda al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, según Convenio suscrito entre el referido ente y ésta Compañía.

##### **PASIVO DE LA COMPAÑÍA**

#### **NOTA 6**

##### **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 2014, las mismas que fueron pagadas en el mes de enero de 2015. Suman USD 133.52.

#### **NOTA 7**

##### **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 2014, mismos que fueron pagados en el mes de enero de 2015. Suman USD 664.43.

#### **NOTA 8**

##### **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 104.16), 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 424.95), que debe ser pagado hasta el 15 de agosto de cada año; y, 15% participación trabajadores (USD 12.56), que se debe pagar hasta el 30 de abril de cada año.

#### **NOTA 9**

##### **CUAENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES**

En este rubro están registrados los valores pendientes de pago al Arq. Doriarn Ortiz por la elaboración del PH individual a nombre de cada uno de los socios del Conjunto Habitacional por el valor de USD 15,000.00 y por la utilización de maquinaria para asentamiento de tierras en el terreno por el valor de USD 6,500.00.

#### **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 2014 registra una reserva legal de USD 1,063.36 y una reserva facultativa que asciende a USD 28,685.30.

#### **NOTA 14**

##### **UTILIDADES ACUMULADAS**

La compañía al 31 de diciembre de 2014 registró un valor en utilidades acumuladas de periodos anteriores por USD 3,153.72.

#### **NOTA 15**

##### **PERDIDAS ACUMULADAS**

La compañía al 31 de diciembre de 2014 registró un valor en pérdidas acumuladas de periodos anteriores por USD 1,963.34.

**NOTA 16****UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

Al cierre del ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2014, la Compañía registra una utilidad o excedente de USD 83.71.

**ESTADO DE RESULTADOS****INGRESOS DE LA COMPAÑÍA****NOTA 17****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 18****OTROS INGRESOS – OTRAS RENTAS**

En este grupo de cuentas se encuentran registrados otros ingresos y rentas provenientes de arriendos y multas, la cual ascendió a USD 1,979.59.

**GASTOS ADMINISTRATIVOS DE LA COMPAÑÍA****NOTA 19****GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Este grupo de gastos suma USD 66,895.88. 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	32.784,00
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	5.297,95
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2.575,77
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSO	7.497,20
520206	TRABAJOS OCASIONALES	600,00

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; notarías y transporte. En resumen los referidos rubros:

520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	951.61
520211	PROMOCION Y PUBLICIDAD	127.31
520216	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	2.390.95

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	976.67

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:

<b>520220</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<b>9,275.16</b>
52022001	Impuestos Fiscales	1,713.56
52022002	Impuestos Municipales	5,764.15
52022003	Contribución Superintendencia Compañías	937.62

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:

<b>520227</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2,919.66</b>
52022701	Atención Accionistas	1,782.41
52022702	Atención Directorio	546.55
52022703	Útiles de Oficina, Aseo y Limpieza	981.34
52022706	Trámites Legales	1,000.00
52022704	Refrigerios	347.12

**NOTA 20**

**GASTOS FINANCIEROS**

Como gastos financieros, están considerados las adquisiciones de chequeras que realizo la (USD 150.00).

**NOTA 21**

**RESULTADO DEL PERIODO**

La diferencia entre los Ingreso y los Gastos del periodo 2013 nos da como Resultado una Utilidad de USD 83.71



William Páez Maldonado  
**CONTADOR**  
Reg. Nac. 035459