

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SAN FRANCISCO DE CHILLOGALLO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2012
(En dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía de Transporte San Francisco de Chillogallo S.A. fue constituida el 08 de diciembre de 2003 y se dedica a la actividad de Servicio de Transporte Urbano de Pasajeros. El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas, es calle Carlos Freile S34-142 e Isidro Barriga, Quito-Ecuador.

Al 31 de diciembre de 2012, el número de trabajadores con lo que la Compañía cuenta son 18, los que trabajan en relación de dependencia, así como también de los órganos administrativos y comisario que fungen en el área de dirección, en el cual se encuentran exclusivamente el Presidente y Gerente de la empresa.

Los Estados Financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2012 fueron aprobados en Junta General en sesión que se llevó a cabo el 29 de abril de 2013.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) en el periodo inicial de transición y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) al final del periodo de transición, que se relacionan con la preparación y presentación de los Estados Financieros.

A continuación se resumen las principales políticas contables aplicadas por la Compañía en preparación de sus estados financieros, así:

- **ACTIVO FIJO**

Los Activos Fijos están registrados al costo de adquisición. Las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo y no alargan su vida útil, se cargan al gasto a medida que se efectúan.

El costo de los activos fijos se deprecian aplicando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los mismos, como sigue:

<u>Activos Depreciables</u>	<u>Años</u>	<u>%</u>
Equipo de Oficina	10	10
Equipo de Computación	3	33
Muebles y Enseres	10	10

Participación a Trabajadores

Las leyes laborales de la República del Ecuador requieren que la Compañía distribuya entres sus empleados el 15% de sus excedentes. Este cargo es registrado en los resultados del ejercicio.

Ingresos

Los ingresos se registran en base a la aportación mensual del los accionistas fruto de la operación que la compañía tiene en el Corredor Sur Occidental.

Reconocimiento de los Gastos

Los gastos so registrados de acuerdo con el método del devengo.

NOTA 3.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

El detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2011 es como sigue:

La cuenta bancos presenta un saldo de \$11.886,98 que suma las cuentas corrientes de los Bancos Pichincha y de Loja y los saldos de dos cuentas de ahorro en la Cooperativa 23 de mayo

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle de los Documentos y Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre 2012, es como sigue:

CONCEPTO	VALOR
CUENTAS POR COBRAR (MERCADERIA)	38.957,07
PUESTOS PENDIENTES DE COBRO	26.557,75
FONDOS DE INVERSION POR COBRAR	18.772,25
CUENTAS POR COBRAR CUOTA ING. ACC.	4.750,00
CUENTAS POR COBRAR NEUMATICOS	10.811,80
CUENTAS POR COBRAR CUOTA ADM.	5.015,81
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	2.550,00
	107.414,68
CUENTAS POR COBRAR CORR.SUR.OCC	163.815,12
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS EXTRAOR. ACC.	54.520,00

NOTA 5.- EXISTENCIAS

El inventario que la compañía mantiene se refiere a productos relacionados con el servicio de transporte, como aceites, filtros, grasa, neumáticos y otros, estos saldos se resumen a continuación al 31 de diciembre de 2012.

CONCEPTO	VALOR
INVENTARIO DEMERCADERIAS	56.423,89
INVENTARIO DENEUMATICOS	897,35
TOTAL	57.321,24

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de los activos fijos al año 2012 es como sigue:

CONCEPTO	COSTO HIS.	FECHA	GTO.DEPR.	DEP ACUM .	VALNETO
EDIFICIO SEDE SOCIAL	26.468,88	31-dic-11	1.323,44	(5.685,99)	20.782,89
EDIFICIO LUBRICADORA	51.927,98	31-dic-11	2.596,40	(7.563,00)	44.364,98
	78.396,86		3.919,84	(13.248,99)	65.147,87
M UEBLES Y ENSERES					
M UEBLES Y ENSERES ANT	6.213,57	31-dic-11	621,36	(3.822,40)	2.391,17
2 ARMARIOS	440,00	27-jun-12	22,48	(22,48)	417,52
1 ESTACION DE TRABAJO	220,00	27-jun-12	11,24	(11,24)	208,76
2 SILLAS SECRETARIA S/B	140,00	27-jun-12	7,15	(7,15)	132,85
	7.013,57		662,23	(3.863,27)	3.150,30
EQUIPO DE OFICINA					
EQUIPO DE OFICINA ANT	6.650,93	31-dic-11	665,09	(1.765,90)	4.885,03
FOTOCOPIADORA RICOH	1.428,57	13-abr-12	102,26	(102,26)	1.326,31
	8.079,50		767,35	(1.868,16)	6.211,34
EQUIPO DE COM PUTACION					
EQUIPO DE COM PUTACION ANT.	12.069,27	31-dic-11	4.023,09	(11.825,24)	244,03
EQUIPO DE COM PUTO NUEVO	2.087,35	31-dic-11	695,78	(695,78)	1.391,57
COM PUTADOR PORTATIL	357,14	15-feb-12	104,08	(104,08)	253,06
COM PUTADOR CORE I3	504,46	8-jun-12	94,64	(94,64)	409,82
2 IM PRESORAS EPSON LX-300+	430,36	7-jun-12	81,13	(81,13)	349,23
	15.448,58		4.998,72	(12.800,87)	2.647,71
BIENES DE SEGURIDAD	244,00	31-dic-11	81,33	(162,66)	81,34
MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	5.870,67	31-dic-11	587,07	(1.174,14)	4.696,53
ADECUACIONES INM UEBLES	17.380,93	31-dic-11	1.738,09	(3.476,18)	13.904,75
EQUIPOS M OTOROLA	2.000,00	11-ene-12	646,63	(646,63)	1.353,37
SUBTOTAL.....	137.876,63		13.401,26	(39.535,92)	98.340,71

NO DEPRECIABLE					
TERRENO SEDE SOCIAL	69.833,17				69.833,17
TERRENO LUBRICADORA	130.863,39				130.863,39
SUBTOTAL.....	200.696,56				200.696,56
	338.573,19		13.401,26	(39.535,92)	299.037,27

NOTA 7.- PASIVOS

El detalle de Otros Pasivos Corrientes de la compañía al 31 de diciembre del año 2012 es como sigue:

CONCEPTO	VALOR
VARIOS FONDOS ACUMULADOS	18.002,72
FONDOS DE INVERSION	389.015,20
SOBREGIRO OCASIONAL	114.118,37
AHORRO PARA SEGUROS 2011	22.216,74
SEGURO SOAT POR PAGAR	1.526,43
RETENC. FTE. POR PAGAR	6.756,34
APORTES IESS POR PAGAR	1.820,62
RECAUDACION RECUP.DE PUNTOS	658,00
AHORROS PARA FUTURAS INVERSIONES	37.950,00
AHORROS PROYECTO CAJA COMUN	5.233,30
TOTAL	597.297,72

NOTA 8.- PATRIMONIO

El Patrimonio al 31 de diciembre de 2012 se presenta de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR
CAPITAL SOCIAL	10.000,00
RESERVA LEGAL	3.526,93
UTILIDADES RETENIDAS	707,05
PERDIDAS ACUMULADAS 2008	(7.994,19)
RESULTADO DEL EJERCICIO	7.750,65
TOTAL	13.990,44

NOTA 10.- DISTRIBUCION DE EXCEDENTES

La distribución del excedente correspondiente al año 2012 se detalla a continuación:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	14.326,41
15 % PARTICIPACION TRABAJADORES	<u>2.148,96</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	12.177,45
IMPUESTO A LA RENTA	<u>4.426,80</u>
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	7.750,65
10% RESERVA LEGAL	<u>775,07</u>
UTILIDAD A DISTRIBUIR	6.975,58



Lic. Nicolás Collaguazo
CONTADOR



Lic. José Hidalgo
GERENTE GENERAL