

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SAN FRANCISCO DE CHILLOGALLO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2013
(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 2013, el número de trabajadores con lo que la Compañía cuenta son 17, 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 2013 fueron aprobados en Junta General en sesión que se llevó a cabo el 9 de mayo de 2014.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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

- **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La Propiedad, Planta y Equipo 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 la propiedad, planta y equipo 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
Edificios	20	5

Participación a Trabajadores

Las leyes laborales de la República del Ecuador requieren que la Compañía distribuya entre 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 2013 es como sigue:

La cuenta bancos presenta un saldo de \$65.164,13 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 2013, es como sigue:

CONCEPTO	VALOR
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	26.272,59
CUENTAS POR COBRAR CSOCC	66.056,62
TOTAL.....	92.329,21
PUESTOS PENDIENTES DE COBRO	8.836,44
FONDOS DE INVERSION POR COBRAR	9.938,68
CUENTAS POR COBRAR CUOTA ING. ACC.	6.000,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	6.956,76
CUENTAS POR COBRAR EM PLEADOS	1.329,62
UNIFORMES	3.135,00
ANTICIPO CORREDOR POR COBRAR ACC	6.220,00
ANTICIPO COMPRA DE PUESTOS ACC. LIQUIDADOS	4.584,00
INTERESES PAGADOS EN CESANTIA 2008	52.460,40
TOTAL.....	99.460,90
RETENCIONES EN LA FUENTE IR DEL EJERCICIO	2.681,69
CREDITO TRIBUTARIO IR	12.140,07
TOTAL.....	14.821,76

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 2013.

CONCEPTO	VALOR
INVENTARIO DE MERCADERIAS	41.321,55
INVENTARIO DE NEUMATICOS	16.250,00
TOTAL.....	57.571,55

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de los activos fijos al año 2013 es como sigue:

CONCEPTO	COSTO HIS.	FECHA	GTO.DEPR.	DEP ACUM .	VALNETO
EDIFICIO SEDE SOCIAL	26.468,88	31-dic-11	1.323,44	(7.009,43)	19.459,45
EDIFICIO LUBRICADORA	51.927,98	31-dic-11	2.596,40	(10.159,40)	41.768,58
	78.396,86		3.919,84	(17.168,83)	61.228,03
MUEBLES Y ENSERES					
MUEBLES Y ENSERES ANT	6.213,57	31-dic-11	621,36	(4.443,76)	1.769,81
2 ARMARIOS	440,00	27-jun-12	44,00	(66,48)	373,52
1 ESTACION DE TRABAJO	220,00	27-jun-12	22,00	(33,24)	186,76
2 SILLAS SECRETARIA S/B	140,00	27-jun-12	14,00	(21,15)	118,85
	7.013,57		701,36	(4.564,63)	2.448,94
EQUIPO DE OFICINA					
EQUIPO DE OFICINA ANT	6.650,93	31-dic-11	665,09	(2.430,99)	4.219,94
FOTOCOPIADORA RICOH	1.428,57	13-abr-12	142,86	(245,12)	1.183,45
	8.079,50		807,95	(2.676,11)	5.403,39
EQUIPO DE COMPUTACION					
EQUIPO DE COMPUTACION ANT.	12.069,27	31-dic-11	244,03	(12.069,27)	-
EQUIPO DE COMPUTO NUEVO	2.087,35	31-dic-11	695,78	(1.391,56)	695,79
COMPUTADOR PORTATIL	357,14	15-feb-12	119,05	(223,13)	134,01
COMPUTADOR CORE I3	504,46	8-jun-12	168,15	(262,79)	241,67
2 IMPRESORAS EPSON LX-300+	430,36	7-jun-12	143,45	(224,58)	205,78
	15.448,58		1.370,46	(14.171,33)	1.277,25
BIENES DE SEGURIDAD	244,00	31-dic-11	81,34	(244,00)	-

MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	5.870,67	31-dic-11	587,07	(1.761,21)	4.109,46
ADECUACIONES INMUEBLES	17.380,93	31-dic-11	1.738,09	(5.214,27)	12.166,66
EQUIPOS MOTOROLA	2.000,00	11-ene-12	666,67	(1.313,30)	686,70
SUBTOTAL.....	137.876,63		9.872,78	(47.113,68)	87.320,43
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		9.872,78	(47.113,68)	288.016,99

NOTA 7.- PASIVOS

El detalle de los Pasivos Corrientes de la compañía al 31 de diciembre del año 2013 es como sigue:

CONCEPTO	VALOR
VARIOS FONDOS ACUMULADOS	8.639,28
FONDOS DE INVERSION	364.701,75
AHORRO PARA SEGUROS 2011	4.091,77
AHORRO PARA SEGUROS 2012	18.124,97
AHORRO PARA SEGUROS 2013	14.590,94
RECAUDACION RECUP.DE PUNTOS	141,00
AHORROS PARA FUTURAS INVERSIONES	315.454,50
AHORROS PROYECTO CAJA COM UN	6.875,59
PROVISION DESAHUCIO	4.973,83
SOBREGIRO OCASIONAL	96.633,92
RETENC. FTE. I.R. POR PAGAR	1.027,17
RETENC. FTE. I.V.A. POR PAGAR	160,71
APORTES IESS POR PAGAR	1.764,46
IVA POR PAGAR	4.994,74
PREST.BCO.LOJA. No. 1160115967	10.954,05
PROVEEDORES LUBRICADORA	58.260,81
PARTICIPACION TRABAJADORES	3.094,36
TOTAL	914.483,84

NOTA 8.- PATRIMONIO

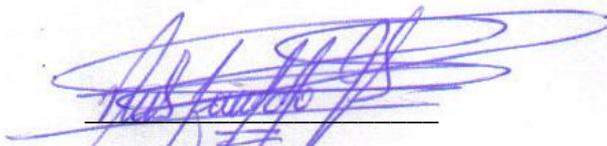
El Patrimonio al 31 de diciembre de 2013 se presenta de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR
CAPITAL SOCIAL	10.000,00
RESERVA LEGAL	4.302,00
UTILIDADES RETENIDAS	707,05
PERDIDAS ACUMULADAS 2008	-5.995,64
RESULTADO DEL EJERCICIO	9.321,79
TOTAL	18.335,20

NOTA 10.- DISTRIBUCION DE EXCEDENTES

La distribución del excedente correspondiente al año 2013 se detalla a continuación:

RESULTADO	20.629,06
(-) 15% TRAB	3.094,36
RESUL. ANTE. IMP	17.534,70
(-) IMP RENT.	8.212,91
RESUL NETO	9.321,79



Lic. Nicolás Collaguazo
CONTADOR



Econ. José Santamaría
GERENTE GENERAL