

SEVILLA TRUCKS S.A.

**BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	Notas	2013	2012
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y sus equivalentes	B	30.135	7.581
Cuentas y documentos por cobrar, netas	C	64.193	65.904
Crédito Tributario Impuesto a la renta	C	10.244	0
TOTAL ACTIVO		<u>104.572</u>	<u>73.485</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Impuestos por pagar		9.974	487
Cuentas por pagar	D	91.816	69.653
TOTAL PASIVO		<u>101.790</u>	<u>70.140</u>
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS			
Capital social	E	900	900
Resultados acumulados		1.882	2.445
TOTAL PATRIMONIO		<u>2.782</u>	<u>3.345</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		<u>104.572</u>	<u>73.485</u>



Sr. Rolando Calle
Gerente General



Ing. Mayra Calle
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

SEVILLA TRUKS S.A.

**ESTADOS DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	<u>Notas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
INGRESOS			
Ventas	F	821.622	258.972
Total ingresos		821.622	258.971
EGRESOS			
Transporte		752.791	245.309
Gastos de administración		21.897	11.218
Total de egresos		774.688	256.527
Participación a empleados	G	7.040	0
Impuesto a la renta	G	9.974	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		29.920	2.444



Sr. Rolando Calle
Gerente General



Ing. Mayra Calle
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

SEVILLA TRUKS S.A.

**ESTADOS DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	Capital social	Reserva legal	Resultados del ejercicio	Total patrimonio
Saldos diciembre 31, 2011	900	0	1.653	2.553
Retiro de efectivo				0
Resultado del ejercicio			792	792
Saldos diciembre 31, 2012	900	0	2.445	3.345
Ajuste de años anteriores			-563	-563
Resultado del ejercicio			29.920	29.920
Transferencia a pasivo			-29.920	-29.920
Saldos diciembre 31, 2013	900	0	1.882	2.782


Sr. Rólando Calle
Gerente General


Ing. Mayra Calle
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

SEVILLA TRUKS S.A.

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

MÉTODOS INDIRECTO

	<u>Notas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del ejercicio		29.920	2.444
Provisión cuentas incobrables		648	0
Subtotal		<u>30.568</u>	<u>2.444</u>
Aumento y/o disminución, neto en:			
Aumento en cuentas por cobrar y crédito tributario		(9.181)	(39.434)
Aumento en cuentas por pagar		1.167	43.797
Efectivo neto provisto en actividades de operación		<u>22.554</u>	<u>5.907</u>
Aumento de efectivo		22.554	6.807
Efectivo y sus equivalentes, al inicio de año		7.581	774
Efectivo y sus equivalentes, al final del año	B	<u>30.135</u>	<u>7.581</u>



Sr. Rolando Calle
Gerente General



Ing. Mayra Calle
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

SEVILLA TRUKS S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

A. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

SEVILLA TRUKS S.A..- La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario del Cantón Sevilla de Oro el 15 de noviembre de 2010, constituyéndose como una Compañía Anónima con un capital social de 900 dólares, con una duración de veinte años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, su actividad principal es la realizar todas las actividades de transporte de carga por carretera: troncos, ganado, transporte refrigerado, carga pesada, carga a granel, incluido el transporte en camiones cisterna, desperdicios y materiales de desecho, sin recogida ni eliminación.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

Marco legal aplicable.- Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

Moneda de presentación.- Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Gobierno.- La Junta General de Accionistas es el máximo organismo de la Compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Presidente y del Gerente General, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

Efectivo.- Incluye los recursos disponibles en dólares en caja y bancos nacionales.

Flujos de efectivo.- Para la presentación de los flujos, el efectivo y sus equivalentes incluyen los saldos depositados en instituciones financieras e inversiones.

Ingresos.- Corresponden a ingresos obtenidos por la prestación de servicios, los ingresos son registrados en base al método del devengado.

Reconocimiento de egresos.- Son registrados por el método del devengado por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% (año 2013) y 23%(año 2012) para sociedades.

Partes relacionadas.- Para su reconocimiento, la Compañía considera lo establecido en el artículo enumerado posterior al número 4 de Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Cambios en el poder adquisitivo de la moneda nacional.- El poder adquisitivo de la moneda ecuatoriana según lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, causó los siguientes porcentajes de inflación en los últimos cinco años:

Años	Inflación (%)
2008	8,83
2009	4,31
2010	3,33
2011	5,41
2012	4,16
2013	2,70

B. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Un resumen del efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caja	0	487
Banco (cuenta corriente Banco del Pichincha)	30.135	7.094
Total	30.135	7.581

C. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR, NETAS

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012 están constituidas como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clientes	64.841	63.514
Retenciones en la fuente	10.244	2.390
Subtotal	75.085	65.904
(-) Provisión cuentas incobrables	-648	0
Neto	74.437	65.904

D. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, constituyen valores adeudados principalmente a los accionistas de la Compañía.

E. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, el capital social de la compañía está constituido por 900 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una, distribuidas así:

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Luis Humberto Calle Calle	6,67%	60	60
Franklin Rolando Calle Cárdenas	6,67%	60	60
Deysi Mariela Calle Cárdenas	6,67%	60	60
Luis Alfonso Peralta Matute	6,67%	60	60
Iván Patricio Cárdenas Berzosa	6,67%	60	60
Jaime Bartolo Castañeda López	6,67%	60	60
Luir Eduardo Castañeda López	6,67%	60	60
Néstor Arcesio Castañeda López	6,67%	60	60
Carlos Rodrigo Castañeda Matute	6,67%	60	60
Carlos Miguel Peralta Berzosa	6,67%	60	60
Jorge Humberto Palacios Calderón	6,67%	60	60
Jorge Leonardo Palacios Cárdenas	6,67%	60	60
Rubén Orlando Palacios Vintimilla	6,67%	60	60
Luis Eduardo Sibri Guerrero	6,67%	60	60
Oscar Marcelo Sibri Méndez	6,67%	60	60
Total		900	900

F. VENTAS

Constituyen ingresos generados Gezhoba, Guapán e Hidalgo Hidalgo originados por la prestación de servicios de transporte.

G. IMPUESTO A LA RENTA

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por los ejercicios económicos 2013 y 2012, fueron determinadas como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Resultado del ejercicio	46.934	1.653
(-) 15% Participación empleados	-7.040	0
(=) Utilidad después de participación empleados	(1) 39.894	1.653
(+) Gastos no deducibles	5.444	0
(=) Base imponible para el impuesto a la renta	45.338	1.653
(-) Impuesto a la renta calculado	-9.974	-397
(+) Retenciones en la fuente	10.244	760
(=) Impuesto a la renta por pagar	0	0

H. DETERMINACION TRIBUTARIA

Desde la constitución de la Compañía hasta el 24 de abril del 2014 el SRI no ha realizado revisión tributaria a la Compañía, consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

I. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 del Suplemento R.O. No. 565 de abril 26 del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Saldos y transacciones con partes relacionadas. - Están reportados en notas.

Activos, pasivos contingentes y cuentas de orden. - Al 31 de diciembre del 2013, no existen.

Eventos posteriores. - Entre diciembre 31 de 2013 (fecha de cierre de los estados financieros) y abril 24 de 2014 (fecha del informe) no han existido eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2013.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes, aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía.
