

COMPAÑÍA DE SERVICIO DE CARGA LIVIANA Y TURISMO COMSERCALIT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La **COMPAÑÍA DE SERVICIO DE CARGA LIVIANA Y TURISMO COMSERCALIT S.A.**, constituida en la República del Ecuador, con 7 años de vida jurídica, se dedicada a Realizar en forma permanente el servicio exclusivo de transporte de carga liviana en camionetas.

La empresa es una Compañía Anónima, bajo la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías y con residencia de la ciudad de Guayaquil.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros corresponden al período contable 2012, cuyos valores se expresan en dólares americanos. A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

NOTA 3.-BASE DE PRESENTACION

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, activos financieros disponibles para la venta y activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

La preparación de estados financieros conformes con las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas así como también de dirección que ejerza nuestro juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

Como norma general en los Estados financieros no se compensan ni los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea un reflejo del fondo de la transacción.

Los componentes a relevarse del Balance son:

- a) efectivo y equivalentes de efectivo;
- b) cuentas por cobrar comerciales, Provisión Incobrables

- c) propiedad, planta y equipo;
- d) Activos Diferidos
- e) cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar;
- f) pasivos y activos de impuestos;
- g) provisiones;
- h) capital emitido y reservas.

NOTA 4.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CAJA CHICA.- Registra el valor de Caja chica \$0.00 por no haber reposición de la misma siendo \$ 50.00 lo establecido de acuerdo a los gastos menores y recurrentes de las sección Administrativa y de Ventas, para efectos de Reembolsos, el custodio del fondo elabora el documento debidamente identificado "Caja Chica" número de documento, fecha y detalle de los gastos, respaldados por documentos legales, sus montos y firmas de responsabilidad y autorización.

BANCOS.- La empresa mantiene sus cuentas bancarias en una entidad bancaria

Banco de Internacional Cta. Cte.- Se registra depósitos de accionistas y saldo al finalizar el período \$1,711.04

Los movimientos bancarios son controlados y revisados semanal y mensualmente se efectúa la conciliación bancaria, identificando las partidas a conciliar.

NOTA 5.-CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

DEPOSITOS EN GARANTIA.- compuesto por \$200.00 al terminar el período contable, contiene el detalle y su valor, de acuerdo a la CONTRATO de arrendamiento.

NOTA 6.-INVENTARIOS.- No registra

NOTA 7.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Por efectos de costo beneficio, no se consideró como propiedad, planta o equipo a muebles de oficina y equipos de cómputo.

NOTA 8.-CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.-

PROVEEDORES NO RELACIONADOS.- Comprende los valores a favor de proveedores locales, \$ 469.06

OBLIGACIONES EMITIDAS A CORTO PLAZO.- comprenden los valores a favor de proveedores locales, \$342.31

NOTA 9.-OTRAS CUENTAS POR PAGAR

VARIOS ACREEDORES-. Comprende los valores a favor de proveedores locales, en este caso un saldo de \$394.25

NOTA 10.-PASIVOS / ACTIVOS POR IMPUESTOS

PASIVOS POR IMPUESTOS

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- NO Registra valores retenidos.

ACTIVOS POR IMPUESTOS

IMPUESTOS RETENIDOS POR TERCEROS.- Contemplan todas las retenciones del año contable emitidas por los clientes a favor de la compañía. \$0.00

CREDITO TRIBUTARIO IVA-RENTA.- El crédito tributario a diciembre del 2012 de IVA es de \$ 2,668.48 De renta \$ 118.30

NOTA 11.-PROVISIONES

PROVISION JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO.- Se registra los valores que el estudio actuarial emite en su informe, al 2012 se registra un valor actualizado por desahucio \$ 245.00 y por Jubilación patronal de \$ 159.00

PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

PROVISION DECIMO TERCER SUELDO.- Provisiones equivalentes a la doceava parte del sueldo de los empleados conforme lo estipula el ente regulador de este beneficio \$ 1,986.68

PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO.- Valor equivalente un sueldo Vigente, para el 2012 \$ 292.00, valor acumulado a diciembre \$ 340.67

NOTA 12.-APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.- Valores equivalentes al 9.35% de aporte individual \$ 420.76 y \$ 12.15% de aportación patronal a diciembre \$ 546.77

NOTA 13.-PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS IESS.- Valores retenidos a los empleados, para efectos de pago a la Seguridad Social, con quien contrajeron la Obligación voluntariamente, valor a diciembre NO registra

NOTA 14.-CAPITAL

PATRIMONIO

El capital autorizado y emitido es de \$ 960.00

ACCIONISTA

CAPITAL

Capital

960.00

1	ALMEIDA HECTOR ANIBAL	4.00
2	ALVARADO RODRIGUEZ ENRIQUE JOSE	4.00
3	ALVAREZ ALVARO	4.00
4	ALVAREZ CASTRO SEGUNDO	4.00
5	ALVAREZ CUJILAN LUCAS MARIANO	4.00
6	ANGUETA GALARZA VICTOR MANUEL	4.00
7	ARANA CARLOS IVAN	4.00
8	ARBOLEDA AYОВI JUAN ALBERTO	4.00
9	ARCENTALES ORTIZ ISAAC GUILLERMO	4.00
10	AREVALO SANTILLAN CESAR ANTONIO	4.00
11	ARIAS CEDEÑO JUAN FRANCISCO	4.00
12	ARTEAGA LOOR LUIS ALBERTO	4.00
13	AVELINO VARGAS JOSE ANTONIO	4.00
14	AVILA NIETO JOSE ANTONIO	4.00
15	AVILES MACIAS HENRY GIOVANNI	4.00
16	AVILES PUGA ABDULLAH GERMAN	4.00
17	AZUA PIHUAVE JORGE OSWALDO	4.00
18	BAJAÑA LARA EDY LAURIANO	4.00
19	BARZOLA VARGAS OLIVO ISAAC	4.00
20	BAYAS BARZOLA JOFREE RANULFO	4.00
21	BENAVIDES AVILES CARLOS JULIO	4.00
22	BENAVIDES REYES LUIS CLEMENTE	4.00
23	BOHORQUEZ PROAÑO CARLOS VICENTE	4.00

24	BORBOR LIMON TELMO WASHINGTON	4.00
25	BRIONES ARELLANAO SANTOS EMILIO	4.00
26	BURGOS GALARZA LEANDRO FREDDY	4.00
27	BURGOS MACIAS CARLOS ALBERTO	4.00
28	BUSTAMANTE ARAUJO MAXMO RAUL	4.00
29	CABADIANA DAMIAN MANUEL MESISAS	4.00
30	CABEZAS ESPINOZA URBANO FRACNCISCO	4.00
31	CAMACHO RENDON JUAN DE DIOS FRANCISCO	4.00
32	CAMPOVERDE SUQUITANA MANUAL MESIAS	4.00
33	CANALES SORIA LUCIA EVARISTA	4.00
34	CAÑARTE CEVALLOS BARTOLO AUGUSTO	4.00
35	CANTOS MACIAS SENEN	4.00
36	CARDENAS LOPEZ ALFONSO ESTUARDO	4.00
37	CARRANZA VERA DAVID ERICK	4.00
38	CARRIEL LOOR VICTOR MANUEL	4.00
39	CARBAJAL GAIBOR FIDEL HILDAURO	4.00
40	CASTELLANOS BRAVO CARLOS ANTONIO	4.00
41	CASTRO HRRERA CARLOS MARCELO	4.00
42	CEPEDA REYES JONAS OBDULIO	4.00
43	CERCADO PINCAY EUFREDO DE LA CRUZ	4.00
44	CEVALLOS TIGUA TOMAS RICAURTE	4.00
45	CHAFLA CHOCA JULIO	4.00
46	CHALEN CHALEN PORFIRIO ZACARIAS	4.00

47	CHANGAY BORBOR LUIS DONICIO	4.00
48	CHAVEZ ACURIO JIMENA DEL ROCIO	4.00
49	CHAVEZ CHILAN WINSTON MARLON	4.00
50	CHAVEZ MOLINA JOSE LUIS	4.00
51	CHAVEZ QUIIJE DONICIO COLON	4.00
52	CHICAIZA TACO MARCO ANTONIO	4.00
53	CHILAN CHILAN DARWIN EDGAR	4.00
54	CHOEZ BAQUE SOCRATES PASCUAL	4.00
55	CHULCA VACA VICENTE PABLO	4.00
56	CORDOVA ANDINO WILIAMS FREDDY	4.00
57	CORDOVA ABAUZ JOSE LEONEL	4.00
58	CORDOVA MOROCHO ISIDRO AVELINO	4.00
59	CONFORME CHOEZ FAUSTO EMILIANO	4.00
60	CRESPIN VILLON MATIAS GUILLERMO	4.00
61	CRUZ VERA HUGO	4.00
62	CUJI CUJI LUIS GUILLERMO	4.00
63	DELGADO CRUZ GONZALO	4.00
64	ENCALADA MOROCHO EDUARDO DIONOSIO	4.00
65	ESCOBAR GONZALEZ LAURA CORINA	4.00
66	ESPINOZA MEJIA FELIX MODESTO	4.00
67	FIGUEROA CHICAIZA AGAPITO INOCENTE	4.00
68	FIGUEROA PILLASAGUA HENRY HECTOR	4.00
69	FLORES VINCES CIRILO FABIAN	4.00

70	FRAIJO MORAN FRANCISCO	4.00
71	FREIRE BINUEZA JOSE ANTONIO	4.00
72	FUENTES MARTINEZ ELEUTERIO VICTOR	4.00
73	GARCIA COELLO WILIAM HUMBERTO	4.00
74	GARCIA SANCHEZ MOISES ELEUTERIO	4.00
75	GAVILANEZ GOMEZ FELIX ARMANDO	4.00
76	GOMEZ ABRIL ALFREDO VICENTE	4.00
77	GOMEZ MORA JORGE EUCLIDES	4.00
78	GONZALES GONZALES ELEODORO	4.00
79	GONZALEZ EUSEBIO	4.00
80	GRANDA GRANDA GONZALO NEPTALI	4.00
81	GUAGUA RAMOS TOMAS LEHONEL	4.00
82	GUAINA GUACHO MIGUEL	4.00
83	GUAMAN ILAMUNGA ANDRES	4.00
84	GUERRERO CASTRO EFREN AURELIO	4.00
85	GUEVARA OÑATE RAUL MESIAS	4.00
86	GUILLEN PACHECO HERNAN SALVADOR	4.00
87	GUSQUI LARA ANGEL EFRAIN	4.00
88	GUZÑAY SANGAY FRANCISCO	4.00
89	GUZÑAY SARANGO VICTOR HUGO	4.00
90	HERNANDEZ YANDU HERNAN HORACIO	4.00
91	HERRERA MENDOZA JUAN CARLOS	4.00
92	HOLGUIN GARCIA JHONNY GONZALO	4.00

93	IDROVO SUAREZ LUIS ALBERTO	4.00
94	INTRIAGO ALCIVAR ENRIQUE ADOLFO	4.00
95	INTRIAGO LITARDO ULBIO JOSE	4.00
96	IZQUIERDO MURRIETA FELIX OLMEDO	4.00
97	IZURIETA JACOME EDGAR MEDARDO	4.00
98	JALCA VILLEGAS ONOFRE FELIPE	4.00
99	JIMENEZ HOLGUIN ARTURO	4.00
100	JIMENEZ REYES MARCO ANTONIO	4.00
101	JORDAN POTES EDUARDO ALBERTO	4.00
102	LEON FLORES MIGUEL ALFREDO	4.00
103	LIMONES CARVACHE EDUARDO HUMBERTO	4.00
104	LLERENA OQUENDO EZEQUIEL ELBAN	4.00
105	LLIGUICOTA PEÑAFIEL MIGUEL ALFREDO	4.00
106	LLIQUIN PEÑAFIEL JOSE VICENTE	4.00
107	LONDRA CABRERA LUIS ALCIVIADES	4.00
108	LOOR VILLAFUERTE ARTURO MODESTO	4.00
109	LOPEZ CARPIO ANDRES	4.00
110	LOPEZ CASTAÑEDA LUIS RICARDO	4.00
111	LOPEZ CEDEÑO LUIS GUSTAVO	4.00
112	LOPEZ MUÑOZ RODOLFO CAYETANO	4.00
113	LOPEZ YAGUAL ANGEL AMADEO	4.00
114	LOZADA PESANTES JUAN FRANCISCO	4.00
115	LUA HUACON PERFECTO ALEJANDRO	4.00

116	MACIAS PLUAS PELAYO	4.00
117	MACIAS SANCHEZ NELSON FLEVIO	4.00
118	MADRUÑERO GORTAIRE MARCOS ALBERTO	4.00
119	MADRUÑERO SALCEDO CARLOS ALBERTO	4.00
120	MAILA MAILA RAUL	4.00
121	MANOBANDA CORDERO MANUEL	4.00
122	MAQUILON PAREDES FRANCISCO	4.00
123	MARCILLO PLUA BONIFACIO AMANCIO	4.00
124	MATIAS TORRES JUAN XAVIER	4.00
125	MADINA NARANJO HUGO VICENTE	4.00
126	MENDIETA BARZOLA JUAN JOSE	4.00
127	MENDOZA ALCIVAR YIME FERNANDO	4.00
128	MENDOZA GARCIA JACINTO ISRAEL	4.00
129	MENDOZA LOPEZ ALBERTO XAVIER	4.00
130	MENDOZA PIZA JAIME EDUARDO	4.00
131	MENDOZA RIVERA SANTOS AMABLE	4.00
132	MENDOZA SALAZAR PABLO	4.00
133	MERCHAN CHELE ESTEBAN MARINO	4.00
134	MERO LOOR JIMMY JACINTO	4.00
135	MERO PALMA JACINTO MISAEL	4.00
136	MERO PALMA MANUEL UBALDO	4.00
137	MOLINA MACAY CRUZ RAMON	4.00
138	MONTESDEOCA QUINDE CARLOS SERGIO	4.00

139	MONTIEL ESPINOZA RENATO COLON	4.00
140	MONTIEL GOMEZ HUMBERTO LORENZO	4.00
141	MONTOYA LUZURIAGA ANDRES AVELINO	4.00
142	MORA CALDERON JACINTO ELOY	4.00
143	MORA GUERRERO LUIS MANUEL	4.00
144	MORALES MARTINEZ DIEGO XAVIER	4.00
145	MORALES PASUÑA WILSON JAIME	4.00
146	MORAN LIMONES LUIS ROMAN	4.00
147	MORAN MIRANDA ALBERTO TEMISTOCLES	4.00
148	MOREIRA ZAMBRANO NOEL FRANCISCO	4.00
149	MOROCHO GONZALEZ LUIS NICOLAS	4.00
150	MULLO MAJI MAJI LUIS	4.00
151	MARANJO BASURTO AURELIO VICENTE	4.00
152	NAREA SUAREZ JOSE JUVENAL	4.00
153	NAVAS SALAZAR ALBERTO FERNANDO	4.00
154	NEIRA SUAREZ EFREN CESAREO	4.00
155	NIETO JOSE OSWALDO	4.00
156	NIOLA NARVAES WILFRIDO	4.00
157	NUÑEZ SALAZAR POLO GERMAN	4.00
158	OLVERA ROMERO FREDDY NORBERTO	4.00
159	ORDOÑEZ MOGOLLONES LUIS ENRIQUE	4.00
160	ORTIZ ACUÑA CARLOS ENRIQUE	4.00
161	OSTIAZA MOREIRA WILSON OMAR	4.00

162	PADILLA HOLGUIN CARLOS PATRICIO	4.00
163	PAEZ PANCHANA HOMER LUIS	4.00
164	PAGUAY AMAGUAYA DARWIN RENE	4.00
165	PALMA BURGOS ANGEL RAFAEL	4.00
166	PARRALES GARCIA ANGEL GABRIEL	4.00
167	PAUCAY SAAVEDRA JOSE LUIS	4.00
168	PAZMIÑO MACIAS WILIAM MOISES	4.00
169	PAZMIÑO REYES ALEJANDRO NICOLAS	4.00
170	PEÑAFIEL ALEAGA MARCO BINICIO	4.00
171	PERALTA BERMEO JULIO ROSENDO	4.00
172	PICO DE GARCIA MARIA MARGARITA	4.00
173	PILOZO CORTEZ DAGOBERTO ELVIS	4.00
174	PIN LOOR JOSE GILBERTO	4.00
175	PINCAY REYES CARLOS GENARO	4.00
176	PONCE BOZADA JUAN UBALDO	4.00
177	PROAÑO MORENO RODRIGO ABSALON	4.00
178	PUCHUELA JOSE VICENTE	4.00
179	QUEZADA ROMERO GREGORIO LIVINTONG	4.00
180	QUIMI TOMALA JHONNY SANTOS	4.00
181	QUITANA PINTAG JOSE MANUEL	4.00
182	RAMIREZ GONZADA HECTOR ROGELIO	4.00
183	RAMOS CASTILLO FRANKLIN MIGUEL	4.00
184	RAMOS MURILLO RAFAEL VALERIO	4.00

185	REYES BERMEO MIGUEL ANGEL	4.00
186	REYES NIETO ROMULO CLEVER	4.00
187	REYES PEREZ ZENON GUSTAVO	4.00
188	REYES PLAZA PROSPERO	4.00
189	RIVAS HARO ALIN VIDAL	4.00
190	RIVAS ZAMORA JORGE	4.00
191	ROBLES NIETO CLAUDIO JAVIER	4.00
192	ROBLES NIETO LIZARDO ALFONSO	4.00
193	RODRIGUEZ CHAFLA CESAR GONZALO	4.00
194	RODRIGUEZ LLAGUNO MARCOS ISAAC	4.00
195	RODRIGUEZ ORTIZ SIMON BOLIVAR	4.00
196	ROFRIGUEZ RODRIGUEZ ISMAEL	4.00
197	ROMERO JARA EDUARDO	4.00
198	RON SANDOVAL GUILLERMO ANTONIO	4.00
199	RUIZ IBARRA ANTONIO GILBERTO S.A.	4.00
200	RUIZ IBARRA EDUARDO GLANDIMIRO	4.00
201	SALTOS MERCHAN GALO SEBASTIAN	4.00
202	SALTOS REYES HOLGUER DANIEL	4.00
203	SANCAN NARVAEZ ANTONIO UFREDO	4.00
204	SANCAN SUAREZ OMAR ROBERT	4.00
205	SANCHEZ ALBERTO AGUSTIN	4.00
206	SANCHEZ HUAIPATIN LUIS ENRIQUE	4.00
207	SANCHEZ MORALES WILSON	4.00

208	SANCHEZ PILOTO HECTOR LIZARDO	4.00
209	SANTILLAN VICTOR MANUEL	4.00
210	SANTOS CHAVEZ LUIS FERNANDO	4.00
211	SARMIENTO SANCHEZ JOSE AURELIO	4.00
212	SILVERA BADILLO CARLOS ADOLFO	4.00
213	SANCHEZ GRANDA ARSECIO	4.00
214	SOLEDISPA QUIROZ PEDRO HUMBERTO	4.00
215	SOLIS GALARZA BARTOLO FREDDY	4.00
216	TARCO YUQUILEMA JOSE BACILO	4.00
217	TIGUA MADRID JOSE NESTOR	4.00
218	TOMALA CARRION FRANCISCO ESTEBAN	4.00
219	TORRES VILLAMAR RICARDO ELIAS	4.00
220	VALDIVIEZO MENDOZA OSWALDO ABIGAIL	4.00
221	VALVERDE ORELLANA GERARDO LICIMACO	4.00
222	VANEGAS SOLA VICTOR ENRIQUE	4.00
223	VASQUEZ MONCADA JUAN MARCOS	4.00
224	VARGAS AGUIRRE ANGEL FLORENCIO	4.00
225	VARGAS ISGUASNA SEGUNDO REINALDO	4.00
226	VASCONEZ BALSECA JUSTO GERARDO	4.00
227	VASQUEZ PONCE MARCOS H.	4.00
228	VASQUEZ REYES OSCAR OSWALDO	4.00
229	VELASCO VICTOR CARLOS	4.00
230	VELOZ LOPEZ VICTOR HUGO	4.00

231	VERA ALVEAR ABDON MISAEAL	4.00
232	VIEJO DONOSO ROSA ESTHER	4.00
233	VILLAFUERTE MERCHAN HOLGER FRANKLIN	4.00
234	VILLAGRAN LEON JULIO RUBEN	4.00
235	VISTIN DUCHE SEGUNDO TEODOMIRO	4.00
236	YUMAGLLA GUACHO JOSE MANUEL	4.00
237	YUNGA MOROCHO MANUEL JESUS	4.00
238	ZAMBRANO GARCIA FREDDY ROBERTO	4.00
	ZAMBRANO MOREIRA IGNACIO	
239	TEMISTOCLES	4.00
240	ZURITA LOPEZ JOSE BOLIVAR	4.00

Capital

960.00

NOTA 15.- RESERVAS

RESERVA LEGAL.- La Compañía considerando su patrimonio, hasta la presente fecha NO registra una Reserva Legal

GANANCIAS ACUMULADAS.- Al 2012 la compañía registra Ganancias Acumuladas por \$ 190.42

PERDIDAS ACUMULADAS.- Al 2012 la compañía registra Pérdidas Acumuladas por \$ - 844.19

GANANCIAS ACUMULADAS POR ADOPCION NIIFS PRIMERA VEZ - Al 2012 la compañía registra Ganancias Acumuladas por \$ 404.00

NOTA17.- INGRESOS.- Los ingresos de la compañía provienen de los aportes de los accionistas, en el 2012 se produjeron ingresos Netos por \$ 22,880.00

NOTA18.-GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS - Se registra todos los gastos que incurrieron en el normal desenvolvimiento del giro del Negocio. Dando en el año 2012 \$ 23,458.47

NOTA19..-GASTOS FINANCIEROS.- Se registra los gastos de comisiones bancarias, el interés pagado por préstamos, dando en el año 2012, \$ 14.40



SR. CARLOS MADRUÑERO SALCEDO
GERENTE GENERAL
COMSERCALIT S.A.



CBA. KELLY LEYTON
CONTADORA GENERAL
Contador Registro No. 6414