

**COMPAÑIA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE
DE MAYO - QUIDEMAY S.A. S.A.**

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**COMPAÑIA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO - QUIDEMAY
S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Balance general	2
Estado de resultados	3
Estado de evolución del patrimonio de los accionistas	4
Estados de flujos de efectivo	5 - 6
Notas a los estados financieros	7

Abreviaturas usadas:

US\$.	- Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
NIIF	- Normas Internacionales de Información Financiera

COMPañA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO - QUIDEMAY
S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresados en Dólares)

Notas ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES:

Efectivo y equivalente de efectivo	1.019,25	
Otras Cuentas por cobrar	5.459,75	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		6.479,00

ACTIVOS NO CORRIENTES:

Muebles y Enseres	732,30	
Equipo de Computación	2.801,40	
Otros activos	<u>200,00</u>	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3.733,70

TOTAL ACTIVOS 10.212,70

PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PASIVOS CORRIENTES:

Cuentas y documentos por pagar	7.944,05	
Otras obligaciones corrientes	2.447,94	
Otros Pasivos corrientes	<u>1.630,00</u>	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		12.021,99

TOTAL PASIVOS 12.021,99

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

Capital en acciones	810,00	
Ganancias acumuladas	3.129,27	
Resultados del ejercicio	<u>-5.748,56</u>	
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		-1.809,29

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS 10.212,99

Ver notas a los estados financieros

COMPañA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO - QUIDEMAY
S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresados en Dólares)

Notas **INGRESOS:**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>14.755,00</u>
TOTAL INGRESOS	14.755,00

GASTOS:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	19.007,48
GASTOS FINANCIEROS	<u>1.496,08</u>
TOTAL DE EGRESOS OPERACIONALES	20.503,56

PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>-5.748,56</u>
------------------------------	------------------

Ver notas a los estados financieros

COMPañA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO - QUIDEMAY
S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresados en Dólares)

	Capital Social	Aportes de Socios	Reserva Legal	Ganancias Acumuladas	Reserva de Capital	Ganancia Neta del período	Total Pat.
Saldos al 31 de dic. del 2012	810,00			3.129,27			3.939,27
Cambios en políticas contables							
Correcciones en errores							
Cambios del año en el Patrimonio							
Aumento (Disminución) de capital social							
Aportes para futuras capitalizaciones							
Prima por emisión primaria de acciones							
Dividendos							
Transferencia de Resultados a otras							
Cuentas patrimoniales							
Realización de la Reserva por Valuación							
de Activos Financieros Disponibles para la venta							
Realización de la Reserva por Valuación de							
Propiedades, planta y equipo							
Realización de la Reserva por Valuación de							
Activos Intangibles							
Otros cambios (detallar)							
Resultado integral total del año (nota 9)						-5.748,56	
Saldos al 31 de diciembre del 2012	<u>810,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.129,27</u>	<u>0,00</u>	<u>-5.748,56</u>	<u>-1809,29</u>

Ver notas a los estados financieros

COMPañA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO - QUIDEMAY
S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresados en Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES

DE OPERACION:

Cobros procedentes de las ventas de bienes y servicios	9.295,25
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1.950,08)
Otras Salidas de efectivo	(8.670,78)
Incremento (Disminución neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(1.325.61)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	2.344,86
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<u>1.019,25</u>

Ver notas a los estados financieros

COMPañA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO - QUIDEMAY
S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCILIACION ENTRE LA UTILIDAD NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresados en Dólares)

GANANCIA ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMP. A LA RENTA **0**

AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

Ajuste por gasto por impuesto a la renta **0**

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: **-1.325,61**

(Aumento) Disminución en:

Ajustes por gastos en provisiones 4.077,94

Cuentas por cobrar -436,76

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo 4.574,61

Aumento (Disminución) en:

Cuentas por pagar 3.792,84

EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES

DE OPERACION **1.019,25**

Ver notas a los estados financieros

COMPañA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO - QUIDEMAY S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

BASE DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los Estados de Situación Financiera se encuentran expresados en Dólares (US\$).

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido, pero este año tuvimos pérdida por lo tanto no pagamos impuesto a la renta.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el código de trabajo, al cierre del ejercicio tuvimos pérdida, por lo tanto no hay pago de utilidades a trabajadores.

Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entrega el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Costos y Gastos.- Son registrados mediante el método de acumulación o devengado.

Uso de estimaciones.- La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 08 de julio del 2014.