COMPAÑÍA TRANSPORTE CASTILLO S. A. TRANSCASTISA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. ACTIVIDADES

La Compañía TRANSPORTE CASTILLO S. A., tiene como actividad principal Actividades de Transporte de Carga por Carretera.

La Compañía fue constituida el 17 de agosto del 2009 e inscrita en el Registro Mercantil el 25 de agosto del 2009.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

Las cuentas contables del ejercicio económico 2013 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es de US\$ 3.514,41

ACTIVOS FINANCIEROS

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es de US\$ 74.120,15

INVENTARIOS

INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es de US\$ 8.940,50

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es de US\$ 4.102,60

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es de US\$ 37.901,22

DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es de US\$ 6.011,54

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es de US\$ 371.63

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2013, saldo US\$ 71.994,98

CAPITAL SOCIAL

El Capital Suscrito y pagado de la compañía es de US\$800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de US\$ 1,00 cada una.

RESULTADO DEL EJERCICIO

Resultado del Ejercicio año 2013 US\$ 42.861,65

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS 2013 US\$ 853.530,91

GASTOS DEL PERIODO 2013 US\$ 810.669,26

PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

15% Participación Empleados y Trabajadores US\$ 6.429,25

22% Impuesto a la Renta US\$ 109.83

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA 2013

US\$

UTILIDAD CONTABLE	42.861,65
(-) 15% Participación Trabajadores	6.429,25
(-) 100% Dividendos Percibidos exentos	-
(-) 100% Otras Rentas Exentas	-
(+) Gastos No Deducibles en el Exterior	-
(+) Ajuste Gastos por Ingresos Exentos	-
(+) 15% P. T. Dividendos y Otras Rentas Exentas	-
(-) Amortización Pérdidas	-
(+) Ajuste por Preciso de Transferencia	-
(-) Deducción por Incremento Neto de Empleados	-
(-) Deducción por Pago a Trabajadores con Discapacidad	-
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	36.432,40
Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	8.015,13
(-) Cred. Tribut. Por Retenciones en la Fuente del Periodo	(7.905,30)
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	109,83