

TRANSPORTES JOFIELSA S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2011

TRANSPORTES JOFIELSA S.A., fue constituida en Ecuador el 10 de febrero de 2011 ante la Notario publica primera del Distrito Metropolitano de Quito Dr. Jorge Machado Cevallos; y aprobada por la superintendencia de Compañías según Resolución No.SC.IJ.DJC.Q.11.000637 el 19 de enero 2011; e, inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 0675 del Registro Mercantil, Tono 142 el 19 de enero de 2011.

Transportes JOFIELSA S.A. tiene una duración de 1 año a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

El objeto de la compañía es la transportación de carga pesada a nivel Nacional.

Resumen de las principales políticas de contabilidad

La contabilidad ofrece una información útil, confiable y de fácil comprobación; los Estados Financieros han sido elaborados con uniformidad. La medición y reconocimiento de los ingresos, costos y gastos lo hicieron adoptando los principios contables adecuados.

Las políticas contables que aplica la compañía están de acuerdo a las normas por la Superintendencia de Compañías, y por consiguiente están de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. La administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados.

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo a políticas estimadas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), que concuerdan con las normas Internacionales de Contabilidad (NIC) en los asuntos más importantes y en lo esencial con los Principios de Contabilidad de General.

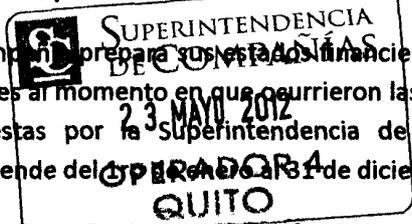
La adopción de estos principios de contabilidad para la preparación de los estados financieros adjuntos, no difieren significativamente de aquellos usados en la preparación de los estados financieros del año anterior.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

(a) Base de presentación de los Estados Financieros

La compañía prepara sus estados financieros sobre bases de acumulación de costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las transacciones. Además cumple con las regulaciones dispuestas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. El ejercicio económico comprende del 1º de enero al 31 de diciembre del 2011.

(b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo.



Se encuentra conformado por efectivo circulante manteniendo en fondos rotativos, así como dineros depositados en las cuentas bancarias.

(c) Cuentas por cobrar

La compañía registra en Cuentas por Cobrar los Anticipos entregas a Proveedores.

(d) Ingresos, Costos y Gastos

Por la naturaleza de las operaciones, la Compañía se acoge al sistema normal de ingresos y gastos. Registra los ingresos recibidos del cliente; y los egresos entregados a proveedores por concepto de costos y gastos.

(e) Impuestos a la renta

La Compañía aplica el método de obra terminada para reconocer sus ingresos, costos y gastos. Al cierre del ejercicio auditado, a obra está en curso por lo que no ha liquidado sus resultados.

(f) Emisión de Estado Financiero

La Compañía reporta sus estados financieros con frecuencia anual de acuerdo a normativa vigente. Para efectos de uso interno y control emite estados financieros mensuales.

(g) Unidades Monetarias

Los registros contables se hacen Dólares de Estados Unidos de Norte América, moneda de curso legal adoptada en Ecuador el año 2000.

(h) Negocio en marcha

La compañía trabaja con la empresa NOVACERO S.A., siendo su único cliente por el momento conformado. Ha cumplido sus obligaciones con los proveedores y el físico, así como con las demás obligaciones con entes de control. Mantiene en relaciones aceptables los índices de liquidez y solvencia, por lo que TRANSPORTES JOFIELSA mantiene en marcha sus actividades.

(i) Cumplimiento Laboral.

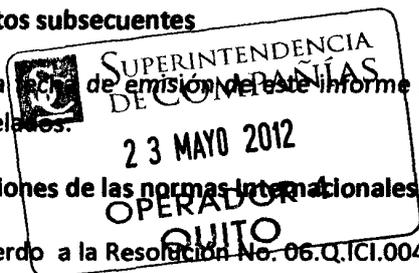
La compañía cumple puntualmente, conforme el noveno dígito del RUC, sus obligaciones tributarias mensuales, tanto IVA como de retención de Impuestos a la Renta A la fecha de cierre del periodo revisando, la Compañía ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias.

(j) Eventos subsecuentes

Hasta la fecha de emisión de este informe no ha ocurrido hechos importantes que requieran ser revelados.

Aplicaciones de las normas Internacionales de Información Financiera NIIF

De acuerdo a la Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No 348 de 4 de septiembre del mismo año, la Superintendencia de Compañías adopto



las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF de manera obligatoria para todas las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de esta unidad; y a la Resolución No 08.G.SC.010 de 20 noviembre de 2008, que establece el cronograma a aplicaciones obligatoria de las NIIF por parte de la compañías y entidades sujetas al control de la Superintendencia de Compañías.

La compañía ha iniciado el proceso de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, de acuerdo calendario establecido. A partir del 1ro de enero de 2012, la contabilidad en la empresa se llevara acuerdo a NIIF para PYMES

1- Bancos

Al 31 de diciembre de 2011 Bancos registra los siguientes valores:

	2011
Banco del Pichincha	<u>1.101.83</u>

2. Cuentas y Documentos por Cobrar

Al 31 de diciembre de 2011 Cuenta por Cobrar registra los siguientes valores:

	2011
Anticipo Varios Proveedores 1	1.669,00
Cuentas por Cobrar Clientes 2	27.836,55
Crédito Tributario IVA	6,00
Retenciones en la fuente 3	2.075,90
	31.587,45

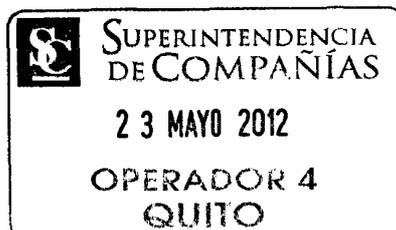
1. Corresponde a anticipos entregados a proveedores
2. Las Cuentas por Cobrar registra US\$ 27.836.55 a la empresa NOVACERO
3. Retenciones en la fuente, correspondiente al ejercicio 2011

3. Activos Fijos.

Al 31 de diciembre de 2011 y los activos fijos registra los siguientes valores:

	2011
Muebles y enseres	208,00
Equipos de Computación	1.069,33
	1.277.33

4. Gastos de Constitución



Al 31 de diciembre de 2011 Gastos de Constitución corresponde a:

2011

Gastos de Constitución 1 750.00

1. Corresponde a los gastos que se realizaron al constituir la compañía.

5. Otras Obligaciones:

Al 31 de diciembre de 2011, las Cuentas por pagar estaban formadas de la siguiente manera:

2011

Prestamos Socios 1 6.947,19
6.947,19

1. Corresponde a préstamos que aportaron los socios para en un futuro capitalizarles.

6. Cuentas por pagar Comerciales

Al 31 de diciembre de 2011, las Cuentas por Pagar a Proveedores estaban conformadas de la siguiente manera:

2011

Proveedores Nacionales 26.478,73
26.478,73

7. Sueldos y Prestaciones Sociales

Al 31 de diciembre de 2011, las obligaciones por Sueldos y Prestaciones Sociales estaban conformadas de la siguiente manera:

2011

Sueldos por Pagar 239,00
Aportes de IESS 24,67
263,67

8. Impuestos por Pagar

Al 31 de diciembre de 2011, los Impuestos por Pagar estaban conformados de la siguiente

2011



Impuestos por Pagar 1

451,70
451,70

1. Corresponde a Impuestos por Pagar del mes de diciembre de 2011, US\$ 358,47, de retenciones de impuesto a la renta y \$ 693,17 de IVA, por compras realizadas en diciembre. La compañía efectuó el pago en el mes de enero de 2011 mediante débito bancario.

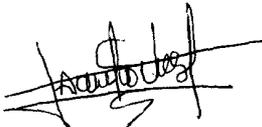
9. Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2011, el Patrimonio de los Socios se conforma de la siguiente manera:

Patrimonio	2011
Capital Social 1	750,00
Total Patrimonio de los Socios	750,00

1. La compañía cuenta con un capital por US\$ 750,00 con el aporte de catorce socios. Al 31 de diciembre de 2011 el Capital Social autorizado de la compañía es de US\$ 750 y por pagar de \$1250 según la escritura pública inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, bajo el número 0675 Tomo 142.

ATENTAMENTE



IRENE VELASCO

REG.45783

