NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO ALCHIPICHI

NOTA 1. Entidad reportante.

MODELO CIA LTDA.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica al Transporte Comercial de Carga Pesada.

PLAZO DE DURACION: 2 años contados a partir de la fecha de inscripción del 21 de abril 2011, fecha de inicio de actividades 23 de marzo 2011.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Parroquia Puellaro barrio Alchipichi calle Eloy Alfaro sn y Simón Bolívar, Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792306795001.

NOTA 2. Políticas y Prácticas Contables

El presente estado financiero ha sido preparado a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General*
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y de los resultados de sus operaciones y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha alguna de las cuales se resumen a continuación:*

a) Disponible

La compañía presenta una disponible de efectivo 2781.27.

b) Activo Fijo Neto:

Este rubro se contabiliza al costo histórico, y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los Activos.

Los gastos de gestión, pagos por sueldos, honorarios y mantenimiento se cargan a resultados en la medida que se van causando

NOTA 3. Efectivo, Caja, Bancos

La Compañía presenta un disponible para el año gravable 2013 de \$2781.27, representado así:

Bancos \$ 2781.27

NOTA 4. Cuentas por Cobrar.

Las Cuentas por Cobrar tienen una duración máxima en promedio de cuarenta días, las cuales suman \$ 965, discriminadas así:

Aportación de socios \$ 930

Cuentas por Cobrar a socios de camisetas \$ 35

NOTA 5. Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar corresponden a impuesto a la renta, pago honorarios profesionales por un valor de \$ 4784.2.

NOTA 6. Flujo de Efectivo

Entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las aportaciones de los socios a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para los gastos, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio.

NOTA 7. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

NOTA 8. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente*
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.*
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.*

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- Política de calidad: Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno, mediante el comité de calidad, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.*
- Política Jurídica: En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.*
- Política de seguros: La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo, al mismo tiempo se encuentran asegurados los vehículos.*

- *Política de RRHH: La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio de Relaciones Laborales, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los socios el reglamento de trabajo.*

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

En base al resultado obtenido se ha visto la necesidad de incrementar el aporte mensual de los socios de \$15 a \$ 20 mensuales, para sus comprometidos tramites de la compañía

No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente