

22029

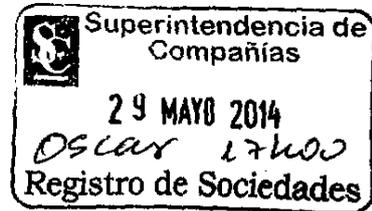
Quito

Santo Domingo, 27 de mayo del 2014.

Señores:

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS.

Quito.



De mi consideración:

Dando cumplimiento a lo solicitado en el correo electrónico de fecha 22-05-2014, No de trámite 19730, remito ante su despacho los documentos pertinentes que son:

- 1.- Informe del Gerente del año 2012. ✓
- 2.- Informe de Comisario del año 2012. ✓
- 3.- Ruc del año 2012. ✓
- 4.- Informe de Notas Aclaratorias a los Estados Financieros del año 2012. ✓
- 5.- Informe del Acta de Junta General del año 2012. ✓

Por la favorable atención que se digne dar a la presente, le anticipo mis sinceros agradecimientos.

Atentamente.

[Handwritten Signature]
 Sr. Ivan Cordova Vargas.
 GERENTE GENERAL
 TRANSCARDAVID S.A.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
RECIBIDO
 29 MAY 2014
 Sr. Jefferson Quilumba M.
 C.A.U. - QUITO

Gerente 12 ✓
 COMP 12 ✓
 RUC 12 ✓
 Notas 12 ✓
 Acta 12 ✓

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES "TRANSCARDAVID S.A"

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO FISCAL 2012

1.- Base Legal:

La Compañía de Transporte "Transcardavid S.a" con domicilio principal en el cantón Santo Domingo, Provincia de Santo Domingo de los Tsachilas, entra en vigencia a partir de la aprobación de constitución de la Compañía el 28 de Septiembre del 2011, ante el Notario Primero del Cantón Quito, Dr. Jorge Machado y posteriormente inscrita en el Registro Mercantil de Santo Domingo el 18 de Octubre del 2011.

La actividad principal de la Compañía es la prestación de servicios de Transporte regular de Carga por Carretera.

2.- Principales políticas y/o Prácticas Contables.

Las políticas contables aplicadas en la Compañía se expresan de la siguiente manera:

- a) La unidad monetaria de la Republica del Ecuador es el Dólar Americano.
- b) Los Estados Financieros, se expresan en miles de dólares.
- c) La Contabilidad de la Compañía, se la efectúa bajo el principio de la partida doble, en idioma castellano y bajo los conceptos contables, normas, reglamentos y disposiciones legales vigentes en nuestro país, emitidos por los respectivos organismos de control.

3.-Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

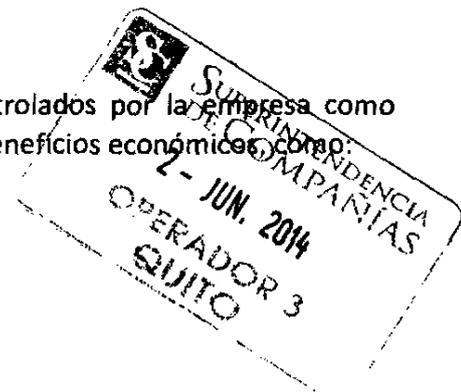
Los Estados Financieros de la Compañía de Transporte "Transcardavid S.A", han sido elaborados de acuerdo a los principios de Contabilidad generalmente aceptados en nuestro país y que son las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF-Pymes) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), en julio del 2009, y acogidas por la Superintendencia de Compañías el 5 de Noviembre del 2010 , publicada en el Registro oficial Nro. 335, y de aplicación obligatoria a partir del 1 de Enero del 2012.

4.- Objetivo de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros de la Compañía de Transporte "Transcardavid S.A", han sido elaborados con la finalidad de proporcionar a los señores accionistas, información relevante, fiable, comprensible y comparable, que demuestre la situación real de la empresa y que sirva como un instrumento para la toma de decisiones que conlleven al logro de los objetivos propuestos.

5.- Notas Relevantes a los Estados Financieros:-

Activos: Suman el valor de \$ 13,978.48 dólares y Son recursos controlados por la empresa como resultado de sucesos pasados, y del cual se espera obtener, en el futuro beneficios económicos como:



NOTA Nro. 1.- Equivalentes de Caja-Bancos: esta cuenta pertenece al Activo corriente, y se constituye en un recurso de alta liquidez que dispone la institución y que sirve para cubrir con los diferentes compromisos adquiridos como consecuencia de sus actividades comerciales.

Las conciliaciones y control de esta cuenta se realizan mensualmente. El saldo conciliado al 31 de diciembre del 2012 fue de \$. 2.887.33 dólares. Se anexa copia del estado de cuenta corriente y el estado de conciliación bancaria.

NOTA Nro. 2.- Cuentas y Documentos por Cobrar: esta cuenta pertenece al Activo corriente, y se constituye en un recurso económico que tiene que cobrar la Compañía por la prestación de servicios de Transporte realizadas a:

- a) La Factura Nro. 94 emitida a Reybanpac Pacifico C.A. por un valor de \$ 5.681.72 dólares.
- b) La Factura Nro. 95 emitida a Reybanpac Pacifico C.A. por un valor de \$ 1.009.51 dólares
- c) La Factura Nro. 115 emitida a Trans Emanuel S.A. por un valor de \$ 3.000 dólares.

En Total suman por cobrar el valor de \$ 9.691.23 dólares a clientes, de los cuales se deberá restar el valor por impuesto anticipado renta, que suma \$ 96.91.dolares. (Este Valor se deducirá el pago del Impuesto a la Renta).

NOTA Nro. 3.- Activos No Corrientes:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Se incluyen todos los activos de los cuales:

- a) Es probable obtener beneficios futuros.
- b) Se esperan que sean utilizados por más de un periodo.
- c) Su Costo es valorado con fiabilidad.
- d) Es utilizado propósitos administrativos.

El costo histórico del Valor invertido por la Compañía en Propiedad-Planta y Equipo es de \$ 1.666.70 Que restado el valor de desgaste de la vida Útil, es de \$ 266.78 dólares (Anexo Nota aclaratoria Nro. 4), nos determina el valor neto de \$ 1.399.62 dólares.

PASIVOS: Suman el valor de \$ 11,349.32 dólares y se constituyen en obligaciones presentes que tiene que cumplir la compañía, como resultado de sus actividades comerciales pasadas, para lo cual se tendrá desprenderse de recursos económicos y se espera que con ello se logre obtener beneficios económicos futuros. Al 31 de Diciembre del 2012, la institución tiene que cumplir con las siguientes obligaciones corrientes

NOTA Nro. 5.- Impuestos y Contribuciones por Pagar

- a) Planilla de Aportes al less del mes de Diciembre del 2012. \$ 64.50 dólares.
- b) Provisión por pago 15% de Utilidades a Empleados. \$ 373.38 dólares
- c) Impuesto a la Renta por Pagar periodo 2012 \$ 486.63 dólares.
- d) Retenciones de Iva y Renta de Diciembre del 2012. \$ 84.80 dolares

Suman en Total \$ 1.008.91 dólares.

2.1- Otras Cuentas y Documentos por Pagar:

- a) Planilla por Servicios Contables de Diciembre del 2012. \$ 70 dólares.
- b) Pago por Servicios de Transportes según facturas de proveedores que en total suman \$ 6.624,21 dólares.
- d) Valores por devolver al Sr. Iván Córdova por exceso en depósitos en bancos, Según arqueo de Caja y Conciliación Bancaria. \$ 346.20 dólares.
- e) Sueldos y salarios por pagar al Sr Iván Córdova Gerente General de la Compañía de Febrero-Marzo 2012.

Suman en total \$ 10.340.41 dólares

NOTA Nro. 6 Capital Suscrito o Asignado: Esta cuenta registra el monto total del capital representado en acciones. El total de acciones que posee la Compañía de Transportes "Transcardavid S.A, es de 1000 acciones, según escritura de constitución de la Compañía

NOTA Nro. 7. Utilidad Neta del Ejercicio: El ejercicio fiscal 2012, arrojó una utilidad de \$ 2.489.17 dólares, pero que una vez procedido a la distribución de la misma, conforme a lo que la ley determina, es decir el 15% para los señores trabajadores \$ 373.38 dólares (Art. Art. 97 del CT), el 23 % para el pago del impuesto a la renta \$486.63 dólares (LRTI), el 10 % para provisión de la reserva legal de la compañía \$ 162.92 dólares (Arts. 109 y 297 de la Ley de Compañías), nos da una utilidad atribuible a accionistas de \$ 1.466.25 dólares.

OTRAS NOTAS:

Ingresos: Estos provienen de los aportes ordinarios y extraordinarios que realizan los señores accionistas, valor que se registra y se sustenta en un comprobante de Ingreso autorizado por el S.r.i. Luego que son registrados contablemente bajo el principio de la partida doble, se procede a depositar estos valores en el banco para luego proceder a la emisión de cheques con el fin de satisfacer los diferentes pagos que se produjeron por gastos de administración, lo cual está respaldado con la emisión del respectivo comprobante de Egreso y su sustento tributario. .

Con el soporte de la documentación existente en los archivos de la Compañía, se dedujo que los **Ingresos Ordinarios** que surgen de las actividades propias de la institución en el periodo fiscal 2012, suman el valor de \$ 19.311.23 dólares y los **gastos** que surgen de las actividades propias de la empresa suman \$ 16.822.06 dólares, quedando una utilidad neta del periodo el valor de \$ 2.489.17, al mismo que se le ha dado el tratamiento que la ley exige.

NOTA ADICIONAL: Para el reconocimiento en los Estados Financieros de los Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos de la Compañía de Transportes "Transcardavid S.A" y que corresponde al periodo fiscal 2012, se ha considerado las condiciones estipuladas en la Sección 2 (Conceptos y principios generales), numerales 2.37-2.38-2.39-2.41 y 2.42 **de las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Empresas. (NIIFS-PYMES)**

Servicios Profesionales
En Contabilidad y Auditoría
Edison René Loza Chala.

CONTADOR GENERAL
RUC. 170786283301

