

## **TRANSPORTE Y SERVICIO URGENTE DE CARGA SEURTRANS S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Cifras expresadas en dólares)**

#### **NOTA 1.- OPERACIONES**

##### **Objeto Social**

SEURTRANS S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsáchilas, en la Av. Esmeraldas y calle 4 pasaje c7.

Su actividad principal es el transporte regular de carga por carretera.

##### **Criterio de empresa en marcha.**

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2013 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

#### **NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

##### **a) Preparación de los estados financieros.**

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía SEURTRANS S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

##### **b) Unidad Monetaria**

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

##### **c) Deudores**

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

#### **d) Inventarios**

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente y su método de valoración promedio.

#### **e) Propiedades, planta y equipo**

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser re calculada su depreciación en la misma proporción.

#### **f) Obligaciones laborales**

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

### **NOTA 3.- CAJA -BANCOS**

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
1. Caja General	20,90
2. Banco Pichincha	910,19
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>931,09</b>

**1. Caja.-** Son valores que sirven para pagos en efectivo

**2. Bancos.-** Corresponde a los saldos de la cuenta del Banco Pichincha.

### **NOTA 4- INVERSIONES**

Durante el periodo 2013 la compañía no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

## NOTA 5.- DEUDORES

### 1. CLIENTES

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus clientes.

CONCEPTO	VALORES
CLIENTES	701,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>701,00</b>

### 2. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones que le han sido efectuadas	70,32
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>70,32</b>

## NOTA 6.- INVENTARIOS

La empresa SEURTRANS S.A. es una empresa de servicios por tanto no tiene inventarios.

## NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, fue como sigue:

CONCEPTO	US \$
Equipos de Cómputo	475,00
<b>(-) Depreciación Activos Fijos</b>	<b>-117,56</b>
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>357,44</b>

Se realizó la compra del equipo de cómputo para el giro normal del negocio por lo cual aumentan los valores en activos fijos y de igual manera las depreciaciones del caso.

## NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre la compañía no ha registrado obligaciones con instituciones financieras.

## NOTA 9.- PROVEEDORES

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
PROVEEDORES	328,34
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>328,34</b>

## NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Obligaciones Socios Relacionados	3653,48
Julio Jaramillo por Pagar	180,00
Obligaciones con el Ministerio de Finanzas	64,55
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>3.898.03</b>

## NOTA 11.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados por y para los trabajadores que han laborado en el periodo 2013, así como:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Aportes Normales IESS	86,96
Sueldos por Pagar	400,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>486,96</b>

### NOTA 13.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Aportes Socios	1.000,00
Pérdida del Ejercicio	<b>(3.653,48)</b>
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>(2.653.48)</b>

En el periodo 2013 al 31 de Diciembre del 2013.

### NOTA 14.- INGRESOS OPERACIONALES

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2013.

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>VALORES</b>
Ventas Netas 0%	19.696,54
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>19.696,54</b>

### NOTA 16.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2013 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>VALORES</b>
Salarios	4.000,00
Seguridad Social y Parafiscales	486,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>4.486,00</b>

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>VALORES</b>
Honorarios Profesionales	3.500,00
Servicios	82,72
Sellos	148,00
Publicidad	341,00

Gastos Navideños	165,18
IVA Compras	822,97
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>18.722,74</b>

<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>VALORES</b>
Transporte	11.472,00
Mantenimiento y Reparaciones	166,29
Suministros Materiales y Repuestos	2.024,58
Depreciaciones de Activos Fijos	117,56
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>11.755,85</b>

#### **NOTA 17.- GASTOS FINANCIEROS**

Este grupo está compuesto por los valores pagados por concepto de gastos para el buen funcionamiento de la empresa.

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Servicios Bancarios	23,72
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</b>	<b>23,72</b>