

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2013

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO LOGIC TAGAVASEN S.A

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

OPERACIONES.- La empresa **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO LOGIC TAGAVASEN S.A**

Es una Compañía que legalmente entra en funciones a partir del el 18 de julio del año 2012, en el Ecuador.

OBJETO SOCIAL: Transporte Regular o No Regular de Carga Pesada por Carretera.

NUMERO DEL RUC: 1792388201001, El domicilio principal de la compañía es Quito Distrito Metropolitano.

CAPITAL El capital de la compañía es de \$1 800,00, acciones sociales de \$ 30,00 cada una de las mismas que son iguales, acumulativas e indivisibles. La compañía entregará a cada accionista un certificado de aportación y el número de participaciones que por su aporte le corresponda.

BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Base de Presentación La compañía no ha registrado sus operaciones según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC" establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador debido a que fue habilitada en julio 2012, con el Servicio de Rentas Internas no ha contraído obligaciones ya que se encontraba en proceso de formación.

Políticas Contables. La compañía registrará sus operaciones bajo las normas internacionales NIIF, en el momento que realice sus actividades como tales y se sujetará a los organismos de control.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios aún no han realizado y se estima que para el año 2014 pueda tener sus propios ingresos y cubrir obligaciones.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO LOGIC TAGAVASEN S.A

Presentación de un juego completo de Estados Financieros.

La compañía adoptó la política de presentación de un juego completo de Estados Financieros, a partir del ejercicio 2012, que son sus primeros Estados Financieros con Normas NIIF:

- a. Estado de Situación Financiera
- b. Estado de Resultados Integrales
- c. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- d. Estado de Flujo de efectivo
- e. Nota a los Estados Financieros

COMPANÍA DE TRANSPORTE PESADO LOGIC TAGAVASEN S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	-	217,73
	Subtotal Caja	-	217,73
	BANCOS LOCALES	-	-
	Banco Pichincha	1.800,00	1.698,78
	Subtotal Bancos e Inversiones	1.800,00	1.698,78
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.800,00	1.916,51

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	-	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	-
2010703	Obligaciones con el IESS	-	71,99
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	6,68
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	78,67

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-12 dic-13

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	CHERRER FIERRO JORGE VINICIO	300,00	300,00
	ENCALADA PALADINES NIVARDO VINICIO	30,00	30,00
	GARCIA PERALTA EDGAR TEODORO	300,00	300,00
	PATIÑO VASQUEZ FANY YOLANDA	300,00	300,00
	SANTAMARIA VOZMEDIANO CECILIA CELESTE	300,00	300,00
	VASCONEZ LARA HENRY RODRIGO	30,00	30,00
	VASCONES LARA MARIO RIMAEI	240,00	240,00
	VASCONEZ LARA NELSON LAUTARO	300,00	300,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.800,00	1.800,00

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-12 dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	-	29,52
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(0,00)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	29,51

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	5.660,00

44 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520110	Comisiones	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO LOGIC TAGAVASEN S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

520111	Promoción y publicidad		102,14
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	-	102,14

45 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	4.352,18
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	182,16
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	672,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520228	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Administración	-	5.513,34
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	5.615,48

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-12 dic-13

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	44,52
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(6,68)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) --	-	37,84
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	(8,33)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	29,52
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO	-	-
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	29,52

50 IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR dic-12 dic-13
 Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	-
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	impuesto a pagar	-	-
856	Saído a Favor	-	-

COMPañÍA DE TRANSPORTE PESADO LOGIC TAGAVASEN S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)



FANY PATIÑO VASQUEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.I. 1712143773



ING. JULIO GÓMEZ
CONTADOR
RUC. 1101495867001