

COMPañÍA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A.
RUC. 1791970411001

Provincia : SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS
Cantón : SANTO DOMINGO
Parroquia : ABRAHAM CALAZACON
Ciudadela : COOPERATIVA DOS PINOS
Calle : AV. QUEVEDO
Numero : 208
Intersección : PEDRO VICENTE MALDONADO
Referencia : JUNTA A LA MECANICA SALAZAR

Estados Financieros Consolidados por el Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2014

COMPAÑIA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A.
RUC: 73120511004

Notas a los estados financieros consolidados

Por los meses comprendidos al 31 de Diciembre de 2014

1. Información general

1.1. La Compañía CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A. fue fundada el 1 de enero de 2014, con el objeto de brindar servicios de transporte de pasajeros y carga por carretera, en el departamento de Mochila, y en los departamentos de Cuzco y Arequipa.

1.2. La Compañía está constituida como una sociedad anónima, inscrita en el Registro de Comercio al 31 de diciembre de 2014, con el número 73120511004, inscrita en el Registro de Comercio al 31 de diciembre de 2014, inscrita en el Registro de Comercio al 31 de diciembre de 2014, inscrita en el Registro de Comercio al 31 de diciembre de 2014.

La información contenida en las presentes notas financieras, así como la información contenida en los estados financieros, es la que se presenta en el presente informe.

PRESENTACIÓN

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa **COMPAÑIA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A.** al 31 de Diciembre de 2014, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2014, incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

2. USO DE PRESENTACIÓN

2.1. ACTIVO CORRIENTE

2.1.1. Caja, Bancos, Cuentas de Depósitos

De acuerdo con los datos que se presentan:

en millones de nuevos soles	2014	2013	2012	2011
Caja	100	100	100	100
Bancos	100	100	100	100
Cuentas de Depósitos	100	100	100	100
Activos Corrientes	200	200	200	200

COMPAÑIA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A.
RUC. 1791970411001

Notas a los estados financieros consolidados

Por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2014

1. Información General

COMPAÑIA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A., está constituida en el Ecuador y su actividad principal es "Servicio de Transporte de Pasajeros en Autobuses", la comercialización de estos servicios es realizada por el Gerente de la Empresa y Socios.

La empresa está constituida por socios que suman el 100% del capital social. Al 31 de Diciembre de 2014 el personal total de la Compañía es de 2 trabajadores, distribuidos en cargos como: Gerencia y Secretaria.

La información contenida de los Estados Financieros (no consolidados) es de responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. Políticas Contables Significativas

2.1. Estado de Cumplimiento

Los Estados Financieros (no consolidados) han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

3. ESTADO DE SITUACIÓN

3.1. ACTIVO CORRIENTE

3.1.01. Caja, Bancos, Clientes e Inventario

Se compone de las siguientes cuentas:

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2013	2014	VARIACION
ACTIVOS				
Caja - Bancos	1	192,97	125,38	(67,59)
Clientes	2	5.565,46	19.104,25	13.538,79
Inventario	3	-	520,30	520,30
Total de Activo Circulante		5.758,43	19.749,93	13.991,50

1. La empresa mantiene cuenta en el Banco Internacional, mientras que Caja es una cuenta contable que generalmente presenta saldo Cero, por cuenta todos los pagos son depositados en dicho banco.

2. Los Documentos y Cuentas por Cobrar, está compuesta por la Cuenta Contable "Clientes" al 31 de Diciembre de 2014, son los saldos que se presentan que para el año 2014 hubo un incremento de \$ 13.538,79 con relación al año 2013

3. El inventario es de Suministros y Materiales y se mantiene en Bodega de la Empresa fueron valorados de acuerdo al último precio. Existe un aumento de \$ 520.30 en relación al año 2013

3.2. ACTIVO FIJO

3.2.01. Propiedad, Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	4	-	1.827,90	1.827,90
(-) Dep. Acumulada	5	-	-	-
Valor neto		-	1.827,90	1.827,90
Otros Activos - Inversion				-
Total de Activo No Circulante		-	1.827,90	1.827,90

4. Existió un pequeño incremento de \$ 1827.90 esto es por la adquisición de Muebles y Enseres y Equipos de Computación.

3.3. PASIVOS

Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales, obligaciones con el SRI y las obligaciones financieras del corto plazo.

3.3.01. Proveedores y Acreedores diversos

PASIVOS

Credito Banc. a c/plazo		-	-	-
Proveedores	6	432,12	15.423,74	14.991,62
Acreedores diversos	7	88,33	66,22	(22,11)
Total Pasivo c/plazo		520,45	15.489,96	14.969,51
Credito Banc. a L/plazo	8	-	-	-

Total Pasivos	520,45	15.489,96	14.969,51
---------------	--------	-----------	-----------

6. Las Cuentas por pagar corresponde a obligaciones a "Proveedores" en la que se encuentra la compra de mercadería

7. Acreedores diversos corresponde la cuenta más significativa, destinada a cancelar obligaciones con el Estado (SRI-IESS), misma que esta detallada por los siguientes rubros:

2.1.03.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		66,22
2.1.03.02	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	9,50	
2.1.03.04	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	56,72	
2.1.03.06	CON EL IESS		

3.4. Patrimonio

3.4.01. Capital

PATRIMONIO

Capital Social	8	802,50	1.451,29	648,79
Aportaciones suplementarias		2.615,58	2.615,58	-
Utilidades Acumuladas		1.672,30	1.819,90	147,60
Utilidad del Ejercicio		147,60	201,10	53,50
Total de Patrimonio		5.237,98	6.087,87	849,89

8. El Patrimonio está constituido por los bienes inmuebles, activos que al momento de la creación eran propiedad de la Empresa. Patrimonio que ha ascendido por las Utilidades Acumuladas y del Ejercicio actual que ha tenido la empresa favorablemente.

3.5. Resultados

COMPañIA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A.

RUC: 1791970411001

al 31 de Diciembre de 2014

ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2013	2014
VENTAS			
Ventas Netas	10	5.860,00	3.358,33
Costo de Ventas		-	-
		5.860,00	3.358,33
Depreciacion		-	-
Utilidad Bruta		5.860,00	3.358,33
Gastos de Adm. Ventas		5.656,54	3.100,51
Intereses		-	-
Otros Gastos			
UAI		203,46	257,82
Imp. Renta + 15%			
Trabajadores		88,33	56,72
Utilidad Neta		115,13	201,10

9. Los ingresos son provenientes de las Aportaciones de socios y servicios prestados, actividad principal de la Empresa, las mismas que se han disminuido un 42.69% en relación al año 2013, pero los gastos también han disminuido y aumento la Utilidad.

4. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2014 han sido aprobados por la administración de la Sociedad en Abril, 20 de 2015 y presentado en la misma fecha a los accionistas para su aprobación en Junta General, los mismos que fueron aprobados según el Acta presentada sin modificaciones.