

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

31/12/2013

QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA.



QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresados en dólares estadounidenses)

QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA

**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2013
(EN USD DOLARES)**

	NOTAS	AL 31-12-12	AL 31-12-13
ACTIVOS			
Activos Corrientes:			
Efectivo y equivalentes	niifs 7	1,853.43	5,775.57
Instrumentos Financieros medidos al costo			
Cuentas por cobrar	3.2-10	157,265.65	181,312.66
(Provisión para incobrables)		-	-
Documentos por cobrar		1,489.34	15,920.11
Intereses por cobrar		-	-
Inventarios		-	-
Otros activos		23,219.82	28,110.43
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar		23,746.59	8,346.00
Total Activos corrientes		207,574.83	239,464.77
Activos No Corrientes:			
Propiedad planta y equipos	11	365,822.04	365,822.04
(Depreciación acumulada)		-108,559.20	-151,720.31
terreno		2,670.38	2,670.38
(Amortización acumulada)			
Otros activos largo plazo a largo plazo	12	1,836.12	2,041.16
Inversiones permanentes			
Total Activos no corrientes		261,769.34	218,813.27
TOTAL ACTIVOS		469,344.17	458,278.04



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresados en dólares estadounidenses)

PASIVOS

Pasivos Corrientes:

Obligaciones bancarias		28,790.83	6,591.22
Porción corriente deuda a largo plazo			
Cuentas por pagar comerciales	3.5	245,331.86	250,437.15
Intereses por pagar			
Anticipos de clientes		59.40	-
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar		52,111.26	23,334.66
15% Participación trabajadores	3.13	8,638.91	9,963.90
Impuesto a la renta	9	15,773.30	21,663.77
Total Pasivos no Corrientes:		350,705.56	311,990.70

Pasivos no Corrientes:

Reserva por jubilación patronal-desahucio	13	10160.83	11851.54
Préstamos a largo plazo	14	76,107.68	42,062.33
Reserva de reparaciones mayores	15		25,000.00
Total Pasivos No Corrientes		86,268.51	78,913.87

TOTAL PASIVOS

436,974.07 **390,904.57**

PATRIMONIO

Aportes para futuras capitalizaciones			
Capital pagado	16	400.00	400.00
Reserva legal		80.00	80.00
Reserva facultativa		4,068.87	4,068.87
resul accum niif adpcion		(3,672.99)	(3,672.99)
reserva de capital		-	-
perdida acumulada		(1,686.33)	(1,686.33)
Utilidades retenidas		-	33,180.55
Utilidad (pérdida) del ejercicio		33,180.55	35,003.37
TOTAL PATRIMONIO		32,370.10	67,373.47

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

469,344.17 **458,278.04**



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresados en dólares estadounidenses)

QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA

**ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EN USD DOLARES)**

		NOTAS
INGRESOS ORDINARIOS:		
VENTAS	2,066,391.93	7
OTRAS RENTAS	6,000.51	
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	2,072,392.44	
COSTO DE VENTA	(1,781,754.07)	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	290,638.37	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA	(145,230.14)	8
GASTO DEPRECIACION	(43,161.11)	3.3 -11
GASTO AMORTIZACION		
GASTO INCOBRABLES		
GASTO JUBILACION PATRONAL	(931.38)	13
GASTO REPARACIONES MAYORES	(25,000.00)	15
GASTO FINANCIERO	(9,889.74)	
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES		
UTILIDAD EN VENTA DE INVERISIONES		
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES		
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTOS	<u>66,426.00</u>	
15% PARTICIPACION	(9,963.90)	3.3
IMPUESTO A LA RENTA	<u>(21,663.77)</u>	9
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	34,798.33	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	<u>205.04</u>	12
RESULTADO INTEGRAL NETO	<u>35,003.37</u>	



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresados en dólares estadounidenses)

RAZÓN SOCIAL: QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA
Dirección Comercial: CALLE DEL ESTABLO N.-50 Y DEL CHARRO
No. Expediente:160793
RUC:
AÑO:

P
N
D
1792150663001
2013

POSITIVO
NEGATIVO
POSITIVO / NEGATIVO (DU)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	3,922.14	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	60,167.10	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	2,029,354.75	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2,029,354.75	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	-	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	-	P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	-	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	-	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(1,943,524.61)	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(1,790,414.89)	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	-	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(153,109.72)	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	-	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-	N
Dividendos pagados	950103	-	N
Dividendos recibidos	950104	-	P
Intereses pagados	950105	(9,889.74)	N
Intereses recibidos	950106	-	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(15,773.30)	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	-	P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	-	N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	-	N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	-	P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	-	N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	-	P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	-	N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	-	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	-	P
Compras de activos intangibles	950211	-	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	-	P
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	-	P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	-	N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	-	P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	-	N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	-	P
Dividendos recibidos	950219	-	P
Intereses recibidos	950220	-	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-	D



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresados en dólares estadounidenses)

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
	9503	(56,244.96)	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	-	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	-	N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	(34,045.35)	P
Pagos de préstamos	950305		N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	-	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	-	P
Dividendos pagados	950308	-	P
Intereses recibidos	950309	-	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	(22,199.61)	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-	D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	3,922.14	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	1,853.43	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	5,775.57	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	66,426.00	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	69,851.82	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	43,161.11	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	-	D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	-	D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	-	N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	26,690.71	D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	-	D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	-	D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	-	D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	(76,110.72)	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	(36,977.78)	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	13,900.59	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	(4,890.61)	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	5,105.29	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	(28,776.60)	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	(59.40)	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	(24,412.21)	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	60,167.10	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1,

PÁRRAFO 16)

REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE **DAVID MOLINA**

CI/RUC: **1705105540**

CONTADOR

NOMBRE:

CI/RUC:

FLOR CACUANGO

1713051827001



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresados en dólares estadounidenses)

RAZÓN SOCIAL: QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA		P. N. D. POSITIVO NEGATIVO POSITIVO / NEGATIVO (IGUAL)																
Dirección Comercial: CALLE DEL ESTABLO N. 50 Y DEL CHARRO																		
No. Expediente: 565793																		
RUC: 1792150663001																		
AÑO: 2013																		
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO																		
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRAL				RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPLENTE (FOR REVALUACION)	GANANCIAS ACUMULADAS	() PERDIDAS ACUMULADAS	ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF'S	GANANCIA NETA DEL PERIODO	() PERDIDA NETA DEL PERIODO	
		300	302	301	30401	30402	30403	30404	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30701	30702	
	SALDO AL FINAL DEL PERIODO	85	400.00	-	80.00	4,068.87	-	-	-	-	-	-	33,180.55	(1,685.33)	(1,672.00)	35,003.37	-	67,374.47
	SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400.00	-	80.00	4,068.87	-	-	-	-	-	-	33,180.55	(1,685.33)	(1,672.00)	-	-	33,370.10
	CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES	990102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	CORRECCION DE ERRORES	990103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,003.37	-	35,003.37
	Aumento (Disminución) de Capital Social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Aportes para la Reserva Capitalización	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Prima por emisión primaria de acciones	990203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Dividendos	990204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Transferecia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Resolución de la Reserva por Valoración de Activos Financieros	990206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Resolución de la Reserva por Valoración de Propiedades, pl	990207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Resolución de la Reserva por Valoración de Activos Intangibles	990208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Otros cambios (variación)	990209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ej)	990210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,003.37	-	35,003.37



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

1. INFORMACION GENERAL

1.1 Constitución y operaciones

Quánticaexpres Quántica Express Cia. Ltda. (la Compañía) fue constituida en la ciudad de Quito el 15 de Agosto del 2008. Se dedica a Actividades de Transporte de carga pesada.

La oficina de la Compañía está ubicada en Calle del Establo N.- 50 y del Charro. Edificio Site Center Torre III, Piso 1 oficina 114, en la ciudad de Quito.

Las actividades de la compañía corresponden fundamentalmente a la prestación de servicios de transporte.

1.2 Primeros estados financieros con arreglo a NIIF

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013, que corresponden a los segundos estados financieros bajo NIIF de la Compañía, han sido emitidos con la autorización de fecha 12 de marzo del 2013 del Gerente General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2013 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1. Bases de preparación de estados financieros

Los presentes estados financieros de la Compañía constituyen estados financieros preparados de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Que ha sido adoptada en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros se han preparado básicamente bajo el criterio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para Pymes, requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas.



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

Están presentados en las unidades monetarias del país, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía. Es decir en dólares americanos.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

3. Políticas contables.

3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo disponible y los depósitos a la vista en bancos. Los sobregiros bancarios se muestran como pasivo corriente en el estado de situación financiera.

Los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2 Activos y pasivos financieros

3.2.1 Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Activos financieros disponibles para la venta, c) Mantenedos hasta el vencimiento. d) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, d) Otras cuentas por cobrar relacionadas, e) Otras cuentas por cobrar, f) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

a) Activos Financieros a valor razonable con cambios en resultados

En este rubro deben incluirse los activos que son mantenidos para negociar, o que desde el reconocimiento inicial, han sido designados por la entidad para ser contabilizados al valor razonable o justo con cambios en resultados.

b) Activos Financieros disponibles para la venta

Son activos financieros que en un momento posterior a su adquisición u origen, fueron designados para la venta. Las diferencias en valor razonable, se llevan al patrimonio y se debe reconocer como un componente separado (ORI-Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta).



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

c) Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento

Son activos financieros no derivados con pagos fijos o vencimiento determinado, es decir que la entidad tenga la intención efectiva y la capacidad de conservarlos hasta su vencimiento.

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado. En la actualidad no tenemos Cuentas por cobrar a plazos son de contado, siempre nos cancelan los primero 8 días del siguiente mes.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas. Cabe destacar que la Compañía no tiene cuentas por cobrar a plazos sino que es de contado siempre los primeros días de cada mes.

3.3 Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

No obstante la NIIF 1 permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable en la primera aplicación. En este sentido la empresa ha tomado de base el impuesto predial para separar la parte del Terreno de la Construcción está en forma de propiedad horizontal.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.



QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Como política de la empresa para Muebles y Enseres, Equipos de Computación no se determina valor residual ya que cuando cumpla su vida útil no se podrán vender, se realizó una encuesta si compararían Muebles usados y equipos de computación versiones antiguas, y no siempre quieren estar innovando; en cuanto a los equipos de computación su avance tecnológico día a día es mayor y siempre querrán tener tecnología actual. Por este motivo su valor residual es cero y estarán hasta que termine su vida dentro de las actividades de la empresa.

Concepto	Vida útil
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

3.4 Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

3.5 Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 180 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

3.6 Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se difieren hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

3.7 Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

***El impuesto corriente por pagar** está basado en la ganancia fiscal del año.*

***El impuesto diferido** se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.*

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.



QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2013 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al anticipo mínimo del impuesto a la renta correspondiente.

En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

3.8 Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de prestaciones definidas, es el valor actual de la obligación por prestaciones definidas en la fecha del balance menos el valor razonable de los activos afectos al plan. La obligación por prestaciones definidas se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

3.9 Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable.

3.10 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

3.11 Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.12 Arrendamientos

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte significativa de los riesgos y ventajas derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de resultados, mediante la factura respectiva, la empresa no registra arrendamientos financieros.



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

3.13 Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.14 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.15 Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** *actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*
- **Actividades de inversión:** *las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.*
- **Actividades de financiación:** *actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*
- **Flujos de efectivo:** *entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.*



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIF).

3.16 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.

4. 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 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.*



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

- **Política de seguros:** La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo para los vehículos, al mismo tiempo se encuentra asegurada la oficina.
- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos.

5. Fuentes clave de la incertidumbre en la estimación

Pagos por largos periodos de servicio

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio (explicado en la nota 20), la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

6. Restricción al pago de dividendos

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

7. Ingreso de actividades ordinarias

	2013	2012
	u.m.	u.m.
Venta de servicio	2,066,391.93	1,795,944.44
En el año 2013 se incrementó las ventas en un 15.06%		



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresados en dólares estadounidenses)

8. Ganancia antes de impuestos

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos (ingresos) al determinar la ganancia antes de impuestos:

5.1 COSTOS	1,781.754,07
GASTOS DE ADMINISTRACION Y	
5.2 VENTAS	145.230,14
5.2.02 GASTOS DEPRECIACION	43.161,11
5.1.04.07.03.01.01 SUMINISTROS,MAT Y RTO VOL.	25.000,00
5.2.02.04 JUBILACION PATRONAL ADM	931,38
5.2.03 Gasto Financiero	9.889,74

9. Gasto por impuestos a las ganancias

	2013	2012
	u.m.	u.m.
Impuesto corriente	21663.77	15773.30
Impuesto diferido	-205.04	-932.36
<input type="checkbox"/>	21458.73	14840,94

El impuesto a las ganancias se calcula al 22 por ciento de la ganancia evaluable estimada para el año.

El gasto de 21663.77 por impuestos a las ganancias del año 2013 del impuesto a la renta. Que se liquidará en el mes de abril con las retenciones efectuadas que son de \$ 28.110,43.

10. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

	2013	2012
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	181312,66	157265,65

No tenemos provisión de incobrables ya que las ventas son de contado. Siempre se factura fin de mes y nos cancelan hasta los primeros ocho días del siguiente mes.



QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

11. Propiedades, planta y equipo

QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA												
DEPRECIACION AÑO 2013												
	MARCA	FECHA ADQUISICION	CANTIDAD	P.UNIT	VALOR	v.residual	MENSUAL	dic-13	TOTAL DEP	DEP.ACC13	SALDO A DEP	
MUEBLES Y ENSERES												
SILLAS SIN BRAZOS	VERON	F-130 STYLE	13/10/2008	8	58.08	464.64		3.87	3.87	46.44	242.26	222.38
SILLAS SECRETARIAS	CAP	F-130 STYLE	13/10/2008	4	108.24	432.96		3.61	3.61	43.32	225.98	206.98
SILLAS VISION PARA MESA		F-130 STYLE	13/10/2008	6	184.80	1,108.80		9.24	9.24	110.88	578.42	530.38
SOFA DOLE VERONA SIN BRAZOS		F-130 STYLE	13/10/2008	1	174.24	174.24		1.45	1.45	17.40	90.77	83.47
SILLON PRESIDENTE CANCELES		F-130 STYLE	13/10/2008	1	278.96	278.96		2.32	2.32	27.84	145.23	133.73
SILLON EJECUTIVO ELEGANTE		F-130 STYLE	13/10/2008	1	263.12	263.12		2.19	2.19	26.28	137.10	126.02
SUMAN		F-130 STYLE OFFICE			2,722.72			22.68	22.68	272.16	1,419.77	1,302.95
MODULARES-MUEBLES		F-13459 MOD	28/10/2008	1	9,675.70	9,675.70	80.63	80.63	967.56	5,007.12	4,668.58	
SUMAN		F-13459 MODUMADERA			9,675.70			80.63	967.56	5,007.12	4,668.58	
TELEVISOR	SAMSUM	F-6118 COMA	22/01/2009	1	1,099.71	1,099.71	9.16	9.16	109.92	540.44	559.27	
									-	-	-	
									-	-	-	
									-	-	-	
TOTAL					12,398.42			112.47	1,349.64	6,967.34	6,530.79	
TOTAL AÑO 2009					13,498.13							
VEHICULOS												
CANTER 5.5	MITSUBISHI	F-5761 FATO	28/11/2008	1	23,205.36	23,205.36	386.76		4,228.33	23,205.35	0.01	
CANTER 5.5 TON CHASIS		F-5800 FATO	03/12/2008	1	23,205.36	23,205.36	386.76	25.54	4,279.90	23,205.35	0.01	
FOUR RUNNER	TOYOTA	F-325 CASAB	09/07/2012	1	80,348.21	80,348.21	16,069.64	535.65	535.65	6,427.80	70,706.51	
Volqueta	chevrolet	F-9375 Proaut	31/08/2010	1	115,000.00	115,000.00	23,000.00	1,533.33	1,533.33	18,400.00	61,333.33	53,666.67
Camioneta	chevrolet	F-12239 PRO	27/02/2012	1	26,249.11	26,249.11	5,249.82	349.99	349.99	4,199.86	8,049.73	18,199.38
TOTAL					268,008.04			2,444.51	37,535.89	125,435.47	142,572.57	
EQUIPO DE COMPUTACION												
COMPUTADO	INTEL/SANSU	F-3688 GREE	12/12/2008	2	550.00	1,100.00	30.55	-	-	1,100.00	-	0.00
COMPUTADO	SERVIDOR	F-3688 GREE	12/12/2008	1	650.00	650.00	18.05	-	-	650.00	-	0.00
computador	COMPAQ	GREEN TECN	04/04/2011	1	520.00	520.00	14.44	14.44	173.28	474.60	45.40	
SUMAN					2,270.00			14.44	173.28	2,224.60	45.40	
INMUEBLES												
TERRENO			30/10/2009	1	2,670.38	2,670.38					2,670.38	
OFICINA			30/10/2009	1	82,045.87	82,045.87	341.86	341.86	4,102.29	17,092.89	64,952.98	
					368,492.42			2,913.28	43,161.10	151,720.30	216,772.12	
					368,492.42							

216,772.12



QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresados en dólares estadounidenses)

12. Impuestos diferidos

Los activos por impuestos diferidos son los efectos fiscales de las ganancias fiscales futuras esperadas en relación con:

- (a) El beneficio por largos periodos de servicio (nota 20) que no será deducible fiscalmente hasta que el beneficio sea efectivamente pagado, pero que ya ha sido reconocido como un gasto al medir la ganancia de la empresa del año.

C:\VSA\M7\REPORTE S\AsosContablesM ay.rpt
Jue, 8/may/2014 12:55 pm
(NIIFS) QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA Pag. 1 de 1
R.U.C.: 1792150663001
ASIENTOS CONTABLES MAYORIZADOS

Código de cuenta	Descripción	Hasta:	Débito	Crédito	Detalle	C.C.
CD 2629	31/dic/2013	MANUAL				
1.2.05.01.01	Activos por impuestos Diferidos		205.04			
5.2.05.02.01	Gasto Impuesto a la renta			205.04		
			205.04	205.04		

Comentario: REG. DE IMPUESTO DIFERIDO AÑO 2013 PROVISION JUBILACION PATRONAL (931.98*22%)

C:\VSA\M7\REPORTE S\AsosContablesM ay.rpt
Jue, 8/may/2014 12:57 pm
(NIIFS) QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA Pag. 1 de 1
R.U.C.: 1792150663001
ASIENTOS CONTABLES MAYORIZADOS

Código de cuenta	Descripción	Hasta:	Débito	Crédito	Detalle	C.C.
CD 2622	31/dic/2013	MANUAL				
5.1.02.02.01.02	Gasto Desahucio			44.91		
5.2.02.04.02	Gasto Desahucio			5.04		
2.2.07.01.02	Provisión Por Desahucio		49.95			
			49.98	49.98		

Comentario: REG. REVERSION DE DESHAUCIO DE LOZADA 11.44 PEÑAFIEL 33.47 Y VELASQUEZ 5.04



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

Asientos Contables Mayorizados

C:\VSA\71\REPORTES\AsientosContablesMay.rpt
Jue, 8/may/2014
12:57 pm

(NIIF) QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CIA LTDA
R.U.C.: 1792150663001

Pag. 1 de 1

ASIENTOS CONTABLES MAYORIZADOS

Desde: Hasta:

Código de cuenta	Descripción		Débito	Crédito	Detalle	C.C.
CD 2621	31/dic/2013	MANUAL				
5.1.02.02.01.01	Gasto Jubilación Patronal		587.98			
5.1.03.02.01.01	Gasto Jubilación Patronal		18.01			
5.2.02.04.01	Gasto Jubilación Patronal		325.99			
2.2.07.01.01	Jubilación Patronal			931.98		
5.1.02.02.01.02	Gasto Desahucio		513.49			
5.1.03.02.01.02	Gasto Desahucio		20.49			
5.2.02.04.02	Gasto Desahucio		274.70			
2.2.07.01.02	Provisión Por Desahucio			808.68		
			1,740.66	1,740.66		

Comentario: reg. calculo actuarial periodo a dic 2013

powered by crystal

ES 12:57 pm 08/05/2014

Registros realizados según calculo actuarial, para el año 2013 se va al resultado.



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

A continuación se indican los pasivos (activos) por impuestos diferidos reconocidos.

	u.m.	u.m.	Beneficio por largos periodos de servicio	Total
	u.m.	u.m.	u.m.	u.m.
Al 31 de diciembre de 2012			8346.35	8346.35
Cargo (abono) a resultados del año			931.98	931.98
31 de dic. de 2013			9278.33	9278.33
Base Fiscal			0	

13. Obligación por beneficios a los empleados: pagos por largos periodos de servicio

La obligación de la empresa por beneficios a los empleados por pagos por largos periodos de servicio, de acuerdo con un plan impuesto por la empresa, se basa en una valoración actuarial integral con fecha de 31 de diciembre de 2013 y es como sigue:

QUANTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS CÍA. LTDA.
FECHA DE CÁLCULO: 31-DICIEMBRE-2013

SISTEMA CONTABLE NIF (NIC 19)
COMPOSICIÓN DEMOGRÁFICA Y SALARIAL A DICIEMBRE DE 2013
RESERVAS MATEMÁTICAS DE JUBILACIÓN PATRONAL Y BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO SEGÚN CÓDIGO DEL TRABAJO
PENSIÓN MENSUAL MÍNIMA: US\$ 20.00

Tipo	NOMBRE	Sexo	Edad	TS1	TF	TW	Cédula	JUBILACIÓN PATRONAL			BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO													
								Benef. Def. a Dic. 2013	Pasivo Neto (Reserva) a Dic. 2013	Costo Laboral	Obligación a Dic. 2013	Pasivo Neto (Reserva) a Dic. 2013	Costo Laboral	Incremento	Total Proyectado									
Trabajadores con menos de 10 años de tiempo de servicio								(a)	(b)	(a) + (b)	(a)	(b)	(a) + (b)											
4	BONILLA LOOR MAURICIO CRISTOBAL	M	27	5.0	20.0	47	1720586757	375.15	671.75	671.75	185.13	47.02	242.15	5.00	142.95	142.95	40.05	9.88	49.93					
4	CACUANGO ULCANDO JENNY GLADYS	F	32	1.7	23.3	55	1716831953	694.94	252.84	252.84	175.42	17.70	193.12	1.70	58.30	58.30	38.93	4.03	42.96					
4	CACUANGO ULCANDO OLIMPIA FLORE	F	38	5.4	19.6	59	1713051857	1361.09	1692.32	1692.32	508.40	116.71	625.17	5.40	825.51	825.51	124.13	63.97	188.10					
4	CHAVEZ PLACENCIO STARLYN ANGEL	M	35	4.6	20.4	56	0918230574	399.13	531.86	531.86	174.23	37.23	211.46	4.60	125.61	125.61	35.71	6.08	45.39					
4	DAZ ORJALVA MARCO ANTONIO	M	49	0.1	24.9	74	1738854338	318.00	819.47	819.47	235.57	95.73	295.30	5.00	192.59	192.59	52.91	13.30	66.21					
4	ENCARNACION PALMA ELTON JHON	M	35	5.0	20.0	55	0919727867	542.96	819.47	819.47	235.57	95.73	295.30	5.00	192.59	192.59	52.91	13.30	66.21					
4	FERNANDEZ CADA DIANA DEL PILAR	F	35	0.9	24.1	60	1718299921	400.00	69.07	69.07	88.10	4.83	92.93	0.90	13.61	13.61	16.12	0.94	17.06					
4	GUAMAN DURAN CARLOS ESTEBAN	M	41	4.2	20.8	62	0932114176	214.80	297.38	297.38	97.06	20.82	117.88	4.20	49.58	49.58	15.57	3.43	19.07					
4	HERRERA GUATMAL NOE	M	50	4.9	20.1	70	1001614781	427.90	280.07	280.07	97.28	19.60	116.88	4.90	66.37	66.37	19.28	4.59	23.87					
4	HERRERA GUATMAL NOE	M	50	5.0	20.0	54	0918269731	542.96	787.61	787.61	229.96	55.13	284.09	5.00	195.68	195.68	53.63	13.53	67.36					
4	INTRIGADO CAÑAR JOSE ANTONIO	M	34	1.8	23.2	66	1718050621	331.49	108.10	108.10	74.00	7.57	81.57	1.80	22.31	22.31	14.62	1.54	15.66					
4	JOHANNES RUSTAMANTE P.	M	43	5.0	20.0	54	0918269731	542.96	787.61	787.61	229.96	55.13	284.09	5.00	195.68	195.68	53.63	13.53	67.36					
4	LUCAS NARANJO JOSE BERNARDO	M	36	4.4	20.6	57	0918331341	385.67	476.00	476.00	155.71	33.32	189.03	4.40	103.69	103.69	31.31	7.17	38.48					
4	MEDINA ANGEL ABILES	M	50	5.0	20.0	70	0909809980	457.78	356.89	356.89	113.06	24.88	136.04	5.00	79.82	79.82	22.73	5.02	28.25					
4	MELÉNDEZ LUIS ALBINO	M	49	5.0	20.0	69	0909236677	455.83	391.65	391.65	119.06	27.42	147.28	5.00	72.80	72.80	20.85	5.00	25.80					
4	MERA CONDIERO ANTONIO SALVADOR	M	58	5.0	20.0	78	0906082653	455.83	32.91	32.91	11.28	2.30	13.58	5.00	7.71	7.71	2.43	0.53	2.96					
4	MORAN ZAMBRANO POOL DAVID	M	42	5.3	19.7	62	1705105460	410.00	618.38	618.38	181.78	43.36	225.14	5.30	128.60	128.60	34.26	8.90	43.16					
4	MARINAZ CATALINA DE LOURDES	F	40	5.3	19.7	60	1711653558	410.00	618.97	618.97	184.62	43.33	227.95	5.30	111.46	111.46	30.20	7.70	37.80					
4	PIGUAVE FLEJAS JORGE ENRIQUE	M	32	4.6	20.4	52	0924103011	372.07	514.35	514.35	167.80	36.60	203.80	4.60	124.80	124.80	36.54	8.63	45.17					
4	TUÑO SEADE JORGE RUPERTO	M	42	1.7	23.3	65	1710873579	150.00	71.20	71.20	48.00	4.98	52.96	1.70	19.43	19.43	6.89	2.72	7.61					
4	VELEZ PONCE ANGEL ROLANDO	M	24	5.0	20.0	44	0925514028	373.84	702.74	702.74	207.72	49.19	256.91	5.00	141.10	141.10	40.17	8.75	49.82					
Total: 20 trabajadores que suman:								9,058.24	9,278.33	9,278.33	3,083.90	649.48	3,733.38	2,573.20	2,573.20	649.79	177.86	827.65						
TOTAL GENERAL: 20 trabajadores que suman:								39.75	3.98	3.98	9,058.24	9,278.33	9,278.33	3,083.90	649.48	3,733.38	2,573.20	2,573.20	649.79	177.86	827.65			



QUÁNTICAEXPRES QUANTICA EXPRESS

Seguridad en su Entrega puerta a puerta

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares estadounidenses)

El beneficio de Provisión Jubilación Patronal es clasificado como activo no corriente.

14. PRESTAMOS LARGO PLAZO	2013	2012
Préstamos a largo plazo	34,716.25	48,587.64

Para el año 2013 tenemos el préstamo con importadora Tomebamba saldo \$ 34.716,25 es por la compra del vehículo Four Runner y el préstamo con el Banco Pichincha \$ 19286.11 se terminó de cancelar en septiembre 2013 fue un préstamo operativo para la compra de volqueta Chevrolet. Quedándonos solo el préstamo por la compra del vehículo Four Runner.

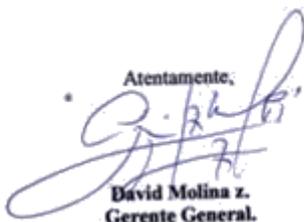
15. PROVISION GASTOS REPARACIONES MAYORES.

Se provisiona 25.000 dólares para suministros, materiales y repuestos de los 2 camiones que tenemos y la volqueta Chevrolet ya que este año tenemos más trabajo y por ende el gasto de las llantas y mantenimiento de los vehículos será cada tres meses según proyecto la Gerencia o puede ser cada mes depende del recorrido de los vehículos.

Los socios se reunieron en diciembre 20 del 2013 y en junta extraordinaria decidieron tener una provisión para estas eventualidades.

16. Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2013 del capital social asignado es \$400.00 comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 u.m. completamente desembolsadas,

Atentamente,

David Molina z.
Gerente General.


Flor Cacuango U.
Contadora