

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

31 de diciembre de 2012
(Comparativas con 31 de diciembre de 2011)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

2.

Información general y resumen de las principales políticas y prácticas contables.

1.1 NATURALEZA JURÍDICA DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CVP LOGÍSTICA Y EFICIENCIA

1.1.1 Naturaleza

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CVP LOGÍSTICA Y EFICIENCIA es una entidad creada para brindar servicios de Manejo de carga de productos y materiales a nivel Nacional

1.1.2 Misión y Visión

Misión

Prestar servicios de calidad a nuestros clientes, fomentando el crecimiento del sector del transporte.

Visión

Lograr el cumplimiento adecuado de las políticas y normas desarrolladas por la administración nacional de transporte a través de la agencia nacional de tránsito, que permite el servicio seguro y de calidad que requiere el sector.

1.1.3 Vinculo con la Agencia nacional de Tránsito

La obtención de los permisos de funcionamiento de toda la flota que actualmente cuenta la compañía ha sido una de las metas cumplidas durante el año 2012 puesto que es el requerimiento dispuesto por la ley Ecuatoriana para operar como empresa que presta servicios de transporte.

1.1.4 Recursos para el funcionamiento

Nuestra flota de transporte consta de:

1.1.5 Ubicación geográfica

Ecuador, Pichincha, Machachi, Av. Gran Colombia OE-52 y 11 de noviembre.

1.1.6 Registro Libros Principales

Los libros Diario y Mayor y Balances están registrados mediante acta de apertura y reposan, junto con los auxiliares, en la sede principal.

2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 Normas legales aplicables

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados Contables, la Compañía se rige a las Normas Internacionales de Información Financiera.

2.2 inicio de actividades

La empresa empieza operaciones definitivas en octubre de 2012, permitiendo tener el último trimestre del año para poder determinar las correctas operaciones con la normativa vigente con la agencia nacional de tránsito para el año 2013.

2.3. Tratamiento contable para con los accionistas y transportista

La creación de la compañía forma parte del cumplimiento de la normativa vigente de la agencia nacional de tránsito, lo que exigía a los transportista estar asociados, en post del objetivo de fomentar la capacitación, entrenamiento, mejoramiento de la actual estructura que intermite con los vehículos utilizados y los transportistas que los manejan, situación que convierte a los transportistas en responsabilidad legal para la compañía, teniendo en cuenta que los vehículos son propiedad de los transportista, mas no de la compañía, con tal responsabilidad la empresa asume las obligaciones y exigencia de ley para que el trabajo de los propietarios de los vehículos se mantenga,

2.4. Facturación a clientes

Las diferencias empresas a quienes brinda servicios LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CVP LOGISTICA Y EFICIENCIA, acuerdan con nosotros en mantener la misma estructura de trabajo operativo que se venía manteniendo por varios años con diferentes transportistas ahora ya asociados, y es de nuestra responsabilidad la emisión de las facturas a las tarifas marcadas por las diferentes empresas, sin causar para ello ningún cambio en los tarifarios predeterminados, los transportistas tienen a bien para nosotros facturar su prestación de servicios con una ganancia para la compañía, siendo este el principal ingreso de la misma, la intermediación se da teniendo en cuenta que la práctica de este proceso es legal y contempla los requerimientos impuestos por la administración tributaria.

3 SITUACIONES PARTICULARES CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS:

Activos

Activos corrientes

Otras cuentas por cobrar	1,286.00
Clientes	96,079.32
(-) provisión cuentas Incobrables	-960.79
Bancos	44,218.3
Retenciones a Favor	1,890.87
Total activo	142,513.70

Pasivos

Pasivos Corrientes

Documentos por pagar	138,492.37
Pagos a administración tributaria	706.59
Total Pasivo	139198.96

Patrimonio

Capital social	800.00
Utilidades ejercicios anteriores	620.12
Utilidades ejercicio 2012	1,894.62
Total Patrimonio	3314.74

Total pasivo mas patrimonio	142,513.70
------------------------------------	-------------------

Ingresos

Por facturación de servicios	5,400.00
Por incrementos de cupo	189,087.40
Total Ingresos	<u>194,487.40</u>

Costos y Gastos

Costos Servicios de transporte	187231.71
Servicios contables	1,739.13
Suministros	852
Arriendos	782.61
Gastos IVA	362.61
Gastos sueldos	592
Aportes patronales	71.93
Provisión incobrables	960.79
Total gastos	<u>192,592.78</u>
Utilidad del ejercicio	<u>1894.62</u>

Atentamente

Hernán Cortez
Contador general
Ruc 1716173552001

Víctor Caiza
Gerente General
CC.1710120252