

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2014

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

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

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

1.1.1 Naturaleza

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CVP LOGISTICA 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 Transito

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:

- 12 Tanqueros
- 5 Canastillas
- 8 Trailer

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 como los accionistas y transportista

La creación de la compañía forma parte del cumplimiento de las 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 intermitente 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 transportitos 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:

1.	TOTAL DE ACTIVO		189,237.36
1.01.	ACTIVO CORRIENTE		188,816.64
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	82,776.50	
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	106,040.14	
1.01.02.05.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	106,040.14	
1.01.02.05.01.	CLIENTES	82,338.69	
1.01.02.05.05.	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	23,701.45	
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE		420.72
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	420.72	
1.02.01.01.	DEPRECIABLES	1,147.33	

1.02.01.01.04.	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	1,147.33	
1.02.01.12.02.	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PPE NIIF	(726.61)	
2.	TOTAL DE PASIVO		(329,490.33)
2.01.	PASIVO CORRIENTE		(329,490.33)
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(328,686.63)	
2.01.03.01.	PROVEEDORES POR PAGAR	(323,293.61)	
2.01.03.02.	OTROS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	(5,235.70)	
2.01.03.03.02.	OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	(157.32)	
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(803.70)	
3.	TOTAL DE PATRIMONIO NETO		140,252.97
3.01.	CAPITAL SUSCRITO		(800.00)
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	(800.00)	
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS		(8,871.40)
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		149,924.37
3.07.02	(-) Perdida Neta del Ejercicio	149,924.37	
			TOTAL ACTIVO 189,237.36
			TOTAL PASIVO+PATRIMONIO (189,237.36)
			DIFERENCIA -
4.	TOTAL DE INGRESOS		(1,041,928.12)
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(1,041,928.12)	
4.1.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	(1,041,928.12)	
5.	TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		1,191,852.49
5.1.	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	1,188,773.45	
5.1.02.	MANO DE OBRA DIRECTA	1,188,773.45	
5.1.02.01.	SUELDOS Y SALARIOS		

		1,406.90	
5.1.02.09.	SUMINISTROS Y MATERIALES	10.00	
5.1.02.10.	TRANSPORTE	1,186,822.31	
5.1.02.10.01	Fletes y Transporte	1,186,822.31	
	DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
5.1.02.12.	NIIF	382.41	
5.2.	GASTOS		3,079.04
5.2.01.	HONORARIOS PROFESIONALES	1,593.00	
5.2.05.	GASTOS DE GESTION	1,091.67	
5.2.06.	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	394.37	
			INGRESOS (1,041,928.12)
			COSTOS Y GASTOS 1,191,852.49
			PERDIDA DEL EJERCICIO 149,924.37

Atentamente

Marcia Lema

Contador General

Ruc 1711920643001