

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Compañía de Transporte Pesado Centinela de los Andes CIATRANSPECEA S.A se dedica a la prestación de servicio de Transporte de Carga Pesado constituida en sociedad anónima con dirección domiciliaria en Latacunga, Parroquia Eloy Alfaro, Ciudadela Las Fuentes calle Rio Cutuchi.

Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas aplicables en el Ecuador con fecha 12 de enero del año 2011, de la Superintendencia de Compañías mediante resolución N°. SC.Q.ICI. CPAIFRS.11.01.

La preparación de los Estados Financieros en cumplimiento con las NIIF adoptadas requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También requiere que la administración de la Compañía ejerza su juicio al aplicar las políticas contables de la Compañía. Las áreas en las que se han efectuado juicios y estimaciones significativas en la preparación de los Estados Financieros.

Durante el ejercicio económico no se presentaron limitaciones de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

2 POLÍTICAS Y BASES CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Empresa observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad expedida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- Para propósitos de presentación de Estados de Flujo del Efectivo, las inversiones temporales se consideran equivalentes de efectivo, dado que se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para el desarrollo de sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

En esta cuenta se encuentra el dinero manejado en cuenta caja y bancos (debidamente respaldado por el Estado de Cuenta) que se recaudó por concepto de Ingresos de Actividades Ordinarias, generando un saldo a favor de 15308,34, una vez realizado los diferentes gastos del ejercicio económico 2012.

NOTA 2

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- En esta cuenta se da a conocer las cuentas que tiene la compañía por cobrar cuyo valor es de 700.00 USD

NOTA 3

MUEBLES Y ENSERES.- Esta cuenta representa el total de los artículos existentes en la compañía entre sillas, escritorios y otros a un valor de \$ 1716.00 USD.

NOTA 4

OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- En otros activos se consideraron la inversión que se ha realizado en la edificación existen por un valor de 113.00USD.

NOTA 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- En esta se indica los valores que tiene la compañía por pagar por diversos conceptos y el valor es de 43.04 USD.

NOTA 6

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.- En esta cuenta se indica el capital con el cual inicia la compañía el mismo que es de 4200.00 USD.

NOTA 7

GANANCIA NETA DEL PERIODO.- En esta cuenta se indica el resultado obtenido en el periodo contable indicando así que los ingresos obtenidos en este ejercicio fiscal fueron superiores a los gastos incurridos cuyo valor es de 13595.10 USD.

NOTA 8

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- En esta cuenta podemos evidenciar el dinero por concepto de Ingresos de Actividades Ordinarias que generó la Cía. En el periodo económico 2012, por un valor de 23490 USD.

NOTA 9

INTERESES FINANCIEROS.- Esta representa los ingresos que la compañía obtuvo por concepto de interés generados en las instituciones financieras por un valor de 7.97 USD.

NOTA 10

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES.- Dentro de esta cuenta se encuentra agrupados los gastos que se realizaron por concepto de pago de la asesoría Contable así como también el pago al señor notario por los servicios prestados durante el periodo del presente informe por un valor de 23.00 USD.

NOTA 11

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD.- En este rubro se encuentran las publicaciones realizadas en la Gaceta para las convocatorias a los señores socios de la CIA por un valor de 121.88 USD.

NOTA 12

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.- En esta cuenta de indica los gastos efectuados por concepto de gastos incurridos por mantenimiento de la oficina por un valor de 70.64 USD.

NOTA 13

ARRENDAMIENTO OPERATIVO.- Esta cuenta indica el valor de 1450.00 USD por concepto de pago de arriendo de la oficina.

NOTA 14

GASTO DE GESTIÓN.- En esta cuenta se indica los gastos incurridos en la realización de varios trámites para la constitución de la compañía, así como viáticos por un valor total de 1191.1 USD.

NOTA 15

GASTO VIAJE.- En este rubro se da a conocer los gastos efectuados por movilización para distintos trámites por un valor de 27.00 USD.

NOTA 16

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES.- Esta cuenta indica los pagos efectuados por concepto de servicios básicos en el periodo cuyo valor es de 208.26 USD.

NOTA 17

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS.- Esta cuenta indica el valor que se pago al SRI por concepto de impuestos el mismo que esta por un valor de 164.53 USD.

NOTA 18

OTROS GASTOS.- En esta cuenta se consideraron la adquisición de suministros de oficina y otros gastos adicionales que se efectuaron en este periodo cuyo valor es de 3671,51 USD.

NOTA 19

OTROS GASTOS FINANCIEROS.- En este rubro se indican los valores que fueron disminuidos por conceptos de notas de debito cuyo valor es de 30.31 USD.

NOTA 20

SUELdos, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES.- Este rubro indica los pagos efectuados por servicios prestados por sus trabajadores cuyo valor es de 2944,64 USD.



SRA. MERCEDES HURTADO
GERENTE



ING. LORENA TAPIA
CONTADORA