

# CPA JULIO GUERRERO CAICEDO

## CONTADOR - AUDITOR

Teléf. Dom. 2290712 - Cel. 0992412136

Dirección : Calle Los Encinos s/n y Las Orquídeas

San Gabriel - Carchi

=====

### NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

#### NOTA 1.-

La compañía de Transporte Escolar e Institucional TRANSEVERCOLDEN S.A. tiene su domicilio en el barrio Cuesaca, cantón Bolívar, provincia del Carchi, institución creada mediante escritura pública de Sociedad Anónima y Resolución de la Superintendencia de Compañías N° SC.U.DJC.Q.12005133 y Expediente N° 165091 de fecha agosto 15 del 2012 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Bolívar en Octubre 18 del 2012.

#### NOTA 2.-

Dentro de las políticas administrativas y dando cumplimiento a lo que dictamina la Ley de Compañías, es competencia de la Junta General, según el Art. 231, numeral 2:

Numeral 2: Conocer anualmente las cuentas, el balance, los informes que le presentaren los administradores o directores y los comisarios acerca de los negocios sociales y dictar la resolución correspondiente. Igualmente conocerá los informes de auditoría externa en los casos que proceda. No podrán aprobarse ni el balance ni las cuentas si no hubieren sido procedidos por el informe de los comisarios.

El objeto social de la compañía es el transporte escolar e institucional a nivel local, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las Disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia

#### NOTA 3.-

En este período, la compañía se sujeta a los valores históricos, dando cumplimiento a la Ley de Compañías y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC 1 - Presentación de Estados Financieros )

#### NOTA 4.-

El disponible esta constituido por las cuentas Caja General y Bancos

#### CUENTA CAJA GENERAL

Dinero en efectivo que corresponde a las aportaciones de accionistas, está bajo la responsabilidad del Gerente, Sr. Mario José Hernández Ger

#### CUENTA BANCOS

Corresponde a dineros depositados en la cuenta de ahorros en la cooperativa de Ahorro y Crédito Pablo Muñoz Vega - sucursal San Gabriel, su saldo se encuentra conciliado de acuerdo a la certificación bancaria y su monto es de \$ 100.28

# CPA JULIO GUERRERO CAICEDO

## CONTADOR - AUDITOR

Teléf. Dom. 2290712 - Cel. 0992412136

Dirección : Calle Los Encinos s/n y Las Orquídeas

San Gabriel - Carchi

=====

### NOTA 5.-

#### CUENTAS POR COBRAR

Los valores que se encuentran pendientes de cobro corresponden a los accionistas que no han cancelado sus aportaciones

### NOTA 6.-

#### CUENTAS PASIVO CORRIENTE

Valores recibidos de aspirantes a accionistas, mismos que de no poder ser legalizados la compañía tendrá la obligación de reintegrar los valores recibidos a cada uno de las personas interesadas (Ver detalle anexo)

### NOTA 7.-

#### CUENTA ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos de la compañía en este periodo han sufrido incrementos por la compra de muebles y enseres y equipos de computación, por un costo histórico de \$ 2.160.00; la depreciación acumulada sufre cambios por una cantidad de \$ 193.02

### NOTA 8.-

#### CUENTA IMPUESTOS

La Compañía con relación a las obligaciones tributarias con el Estado Ecuatoriano, sobre la retención en la fuente de impuestos así como de su declaración, se encuentran canceladas y por lo tanto al día con la oficina del Servicio de Rentas Internas

### NOTA 9.-

#### CUENTA INGRESOS

La Compañía durante el período 2013, los ingresos que originan las transacciones principales son:

• Aportaciones mensualidad	\$	34.844.50
• Solicitud Certificaciones	"	50.00
• Donaciones por retiro accionistas	"	1.050.00
• Multas y faltas sesiones	"	550.00
• Varios Ingresos	"	562.00
• Intereses bancarios	"	0.28

SUMAN TOTAL : \$ 37.056.78

### NOTA 10.-

#### CUENTA GASTOS

Los gastos que la compañía ha incurrido durante el año 2013, se han mantenido acordes a lo planificado tanto por el Directorio como por Gerencia, valores que han sido cancelados para cubrir gastos administrativos, operativos y financieros, detallados a continuación

• Gastos Administrativos	\$	9.283.48
--------------------------	----	----------

# CPA JULIO GUERRERO CAICEDO

## CONTADOR - AUDITOR

Teléf. Dom. 2290712 - Cel. 0992412136

Dirección : Calle Los Encinos s/n y Las Orquídeas  
San Gabriel - Carchi

=====

• Gastos Operativos	\$	24.996.84
• Gastos Financieros	"	13.40
SUMAN TOTAL		<hr/>
	\$	34.293.72

### NOTA 11.-

#### Cuenta Excedentes

De los excedentes obtenidos durante el año 2013, luego de las respectivas deducciones, será el Directorio quien realice su análisis y distribución de acuerdo a lo establecido en la Ley de Compañías y escritura de constitución

Atentamente,



CPA Julio Guerrero Caicedo  
CONTADOR - AUDITOR