

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE COMBUSTIBLES CAJIAO & RAMOS SA

NOTAS EXPLICATIVAS

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE COMBUSTIBLES CAJIAO & RAMOS SA.

Fue constituida el 03 de Octubre del 2012 con el principal objeto social de TRANSPORTE REGULAR O NO REGULAR DE CARGA PESADA POR CARRETERA., su domicilio principal es en la Provincia de Pichincha, Cantón San Miguel de los Bancos, Barrio Saloya, Calle Via Quito s/n Kilometro 90.

NOTAS RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Al 31 de Diciembre del 2013 no se presentaron limitaciones o deficiencias que afecten la consistencia y razonabilidad de la información contable tales como bienes, derecho y obligaciones no reconocidos o no incorporados, hechos sucedidos con posterioridad del corte de cuentas que puedan tener efectos futuros importantes o saldos pendientes de depurar, ajustar o conciliar. Tampoco existen bases particulares utilizadas para la valuación de los activos, ni recursos restringidos o de destinación específica, ni situaciones particulares que afecten las clases, grupos o subcuentas incorporadas en la información contable que se considere debe revelarse en notas específicas.

111 Disponibilidades.-

El rubro de disponibilidades al 31 de diciembre de 2013 se integra como sigue:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
112	BANCOS	1000.00	14335.20	12242.68	3092.52
11201	BANCO PICHINCHA	1000.00	14335.20	12242.68	3092.52

La cuenta Disponibilidades está compuesta únicamente por el saldo de Banco Pichincha existente al 31 de diciembre del 2013 donde se depositan los fondos propios recaudados por servicios de Transporte, estos ingresos permitieron en el año 2013 cubrir los gastos normales de la Empresa.

115 Cuentas por cobrar

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
115	CLIENTES	0,00	14.480,00	14.480,00	0,00
11501	Clientes	0,00	14.480,00	14.480,00	0,00

Se refleja contablemente que los saldos de las cuentas por cobrar al finalizar el periodo fiscal 2013 es de USD 0.00

116 Impuestos y Retenciones

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
11604	Anticipo Imp.a la Renta	0,00	144,80	0,00	144,80
11606	12% IVA Pagado	0,00	561,38	561,38	0,00

La cuenta Impuestos y retenciones esta compuesta por retenciones en la fuente a favor de la empresa.

PASIVO

212 Proveedores

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
212	PROVEEDORES	0,00	5.339,52	5.339,52	0,00
21202	Proveedores Nacionales	0,00	5.339,52	5.339,52	0,00

El saldo contable de Proveedores es USD 0.00 debido a que todas las obligaciones contraídas fueron canceladas.

215 Obligaciones con el fisco

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
215	OBLIGACIONES CON EL FISCO	0,00	124,78	143,04	-18,26
21501	30% IVA Ret.por Pagar	0,00	1,77	1,77	0,00
21502	70% IVA Ret.por Pagar	0,00	30,58	30,58	0,00
21503	100%IVA Ret.por Pagar	0,00	9,60	9,60	0,00
21505	Impuestos Por Pagar	0,00	53,26	71,52	-18,26
21506	1% Ret.Fuente x Pagar	0,00	1,49	1,49	0,00
21509	8% Retencion Fuente	0,00	25,60	25,60	0,00
21511	2% Servicios y Bienes	0,00	2,48	2,48	0,00

Las retenciones de impuestos fueron canceladas al Servicio de Rentas Internas dentro del plazo para la presentación de las declaraciones quedando pendiente por pagar las retenciones realizadas en el mes de diciembre del presente año.

216 Obligaciones Laborales

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
216	OBLIGACIONES LABORALES	0,00	6.893,86	7.370,16	-476,30
21601	Sueldos por Pagar	0,00	5.138,18	5.138,18	0,00
21602	13ro. Por Pagar	0,00	419,38	472,33	-52,95
21603	14ro. Por Pagar	0,00	145,75	304,75	-159,00
21605	Vacaciones x pagar	0,00	108,51	236,20	-127,69
21606	Aportes IESS x Pagar	0,00	1.082,04	1.218,70	-136,66

Los beneficios a empleados fueron cancelados dentro de los plazos establecidos quedando pendiente las provisiones realizadas y aporte IESS por pagar del mes diciembre 2013

217 Otras cuentas por pagar

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
217	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	11.569,04	11.569,04	0,00
21701	Cuentas por pagar (Jorge Cajiao)	0,00	11.569,04	11.569,04	0,00

El saldo contable de Otras Cuentas por pagar se pagó satisfactoriamente

3 PATRIMONIO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
311	CAPITAL SOCIAL	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
31101	CAPITAL PAGADO	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
314	ACUMULADOS	0,00	1.842,76	3.685,52	-1.842,76
31402	UTILIDADEJERCICIO ACTUAL	0,00	1.842,76	3.685,52	-1.842,76

La cuenta Contable Patrimonio demuestra los resultados obtenidos en este año por la compañía antes de realizar el cálculo de utilidad a empleados e Impuesto a la Renta

4. INGRESOS

411 ventas

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Diciembre/2012	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
411	VENTAS	0,00	14.480,00	0,00	14.480,00
41102	Ventas	0,00	14.480,00	0,00	14.480,00

La cuenta de ingreso esta compuesta por Servicio de Transporte durante el presente año.

5. COSTOS Y GASTOS

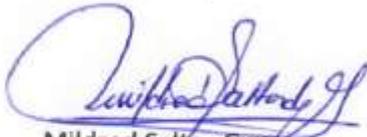
514 Gastos Administrativos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DEBITOS	CREDITOS	Diciembre/2013
514	GASTOS AMINISTRATIVOS	12.609,68	0,00	12.609,68
51401	SUELDOS Y SALARIOS	5.668,18	0,00	5.668,18
51406	DECIMO TERCER SUELDO	472,33	0,00	472,33
51407	DECIMO CUARTO SUELDO	304,75	0,00	304,75
51408	APORTE PATRONAL	688,70	0,00	688,70
51409	VACACIONES	236,20	0,00	236,20
51416	GASTO SUMINISTRO OFICINA	26,79	0,00	26,79

51417	GASTO HONORARIOS Y SERVICIOS	340,00	0,00	340,00
51418	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	125,30	0,00	125,30
51419	COMBUSTIBLE	4.012,87	0,00	4.012,87
51420	MANTENIMIENTO VEHICULO	173,18	0,00	173,18
51431	GASTOS IMP-ICE - LUZ	561,38	0,00	561,38
515	GASTOS FINANCIEROS	7,10	0,00	7,10
51503	GASTOS BANCARIOS	7,10	0,00	7,10
516	GASTOS NO DEDUCIBLES	20,46	0,00	20,46
51604	MULTAS /INTERES SRI	20,46	0,00	20,46

Los gastos detallados son los incurridos durante el año 2013 por el normal funcionamiento de la empresa.

Atentamente,



Mildred Saltos Garay

Contadora

Reg. 17-04784