

THECOTRANS S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

La compañía Thecotrans S.A, fue creada mediante escritura pública de constitución el 7 de Diciembre del 2012 de acuerdo a las disposiciones legales vigentes en el Ecuador, inscrita en el Registro Mercantil el catorce de Diciembre del 2012, bajo el número 5161 y numero de inscripción 1118; cuyo número de Registro Único de Contribuyentes es 1891749798001.

El objetivo de la compañía es el Servicio de Transporte de Carga Pesada.

NOTA 1 PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES

a) Bases de Presentación de los Estados Financieros.

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad, las cuales requieren que la Administración de la compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y egresos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

b) Efectivo y equivalentes

Caja y Bancos. Son valores que resulta del movimiento de la compañía, aportes y/o ventas, cobros.

Inversiones temporales

Son valores depositados en una institución financiera y consideran temporales porque son menores a un año.

e) Clientes

Los saldos de clientes por facturas aún no pagados se muestran bajo esta denominación de cuenta, en el Balance General. La Compañía segrega el 1% de los Créditos Comerciales otorgados y no cobrados en cada Ejercicio Fiscal, como una provisión para cubrir el riesgo de incobrabilidad, en concordancia con las disposiciones legales vigentes, cuya provisión acumulada no excederá del 10% de la cartera total, según el artículo 10 literal 11 de la ley de régimen tributario interno .

Pagos anticipados

Son valores que la compañía tiene pagado por anticipado estos valores se pueden dar en seguros pagados por anticipado y en arriendos.

d) Inventarios

La mercadería es registrada al precio de adquisición y se utiliza el método promedio ponderado para valorar el costo de las mercaderías además se utiliza el sistema de cuenta múltiple.

e) Activos Fijos (Propiedad, planta y equipo)

La depreciación es calculada utilizando el método de Línea Recta en función de la vida útil estimada de los bienes y las tasas de depreciación están basadas en las disposiciones de la ley de Régimen tributario Interno.

<u>CÁLCULOS DEPRECIACIÓN</u>	
ACTIVO	DEPRECIACIÓN%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
M. de oficina	10%
Equipo de cómputo y software	33%

d) Provisiones Sociales

Las provisiones sociales son obligaciones acumuladas por pagar estas se consideran: Sueldos por pagar, XIII SUELDO, XIV SUELDO, fondos de reserva y vacaciones.

e) Participación Trabajadores

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes (Código de Trabajo), la Compañía reconoce una participación del 15% de sus utilidades netas anuales para sus trabajadores y empleados, antes de la estimación del Impuesto a la Renta.

f) Ingreso

El ingreso es la percepción de dinero y valores representativos que recibe la compañía, estos son del giro del negocio, considerados como ingresos operacionales.

g) Costo

Es un valor de adquisición por los bienes que compra la compañía, para la venta.

h) Gasto

Es el desembolso necesario para cumplir los objetivos de la compañía siendo estos administrativos, de venta y financieros.

i) Reservas

Se considera el 10% de la utilidad neta anual cuando está existe ya que la ley de compañías requiere así.

NOTA 2 CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2012, están compuestos de la siguiente manera:

Caja	
Bancos	\$2166,03
TOTAL	\$2166,03

Valor que consta en la cuenta de la Sociedad.

NOTA 3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar \$ 3111,42

Totales	\$ 3111,42
---------	------------

NOTA 4 MUEBLES Y ENCERES

MUEBLES Y ENCERES \$1000,00

TOTAL	\$1000,00
-------	-----------

NOTA 5 VEHICULOS

Vehículos \$100.168,67

Totales	\$100.168,68
---------	--------------

NOTA 6 DEPRECIACION ACUMULADA

Depreciación Acumulada Vehículos \$ 15125,30

Totales	\$ 15125,30
---------	-------------

· En esta cuenta, se registraran depreciaciones de muebles y enceres y vehículos.

NOTA 7 PARTICIPACION DE TRABAJADORES

Participación de Trabajadores \$ 359,64

Totales	\$359,64
---------	----------

NOTA 8 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y Documentos por Pagar \$86563,55

Totales	\$86563,55
---------	------------

NOTA 9 CAPITAL SOCIAL

Capital Social \$2000.00

TOTAL	\$2000.00
-------	-----------

NOTA 10 INGRESOS

Ventas 12% \$ 38.446,23

Ventas 0% \$ 4.773,31

Totales	\$43.219,54
---------	-------------

Saldo por el movimiento del servicio, brindado.

NOTA 11 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS

Sueldos \$ 8061,63

Beneficios Sociales \$ 588,75

Aporte Patronal \$ 979,49

Primas de Seguros \$ 458,23

Gastos depreciaciones \$ 15.125,30

Otros Servicios \$ 14579,14

Otros Bienes \$ 1029,37

Totales	\$40.821,91
---------	-------------

Gastos que se ha generado por el normal desenvolvimiento de la sociedad.

NOTA 12 SITUACION TRIBUTARIA

Thecotrans S.A. por ser una sociedad y de acuerdo a la Ley de Régimen Interno está obligada a llevar contabilidad y cumplir con sus obligaciones que son:

Realizar las declaraciones del Impuesto al valor agregado IVA y del Impuesto a la Renta, anexos transaccionales simplificado (ATS), Retenciones en la Fuente, anexo de relación de dependencia y anexo accionistas.

El presente informe está destinado sólo para uso de la administración de la entidad THECOTRANS S.A. Esta restricción no pretende limitar la distribución de este informe que, con autorización de la propia entidad, se considere un asunto de interés público.

Atentamente,



C.P.A. Edith Guamanquispe

RUC: 1802590537001

Reg. Nac.32557