

OMNITRANS CIA .LTDA.

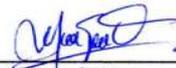
Dirección: La Trinidad OE4B 23 y Calle S58C
Teléfono: 023004-128
Quito-Ecuador

ESTADO DE RESULTADOS

Hasta 31/12/2013

	Notas	
INGRESOS		152.365,23
Ingresos de actividades ordinarias	5	152.365,23
Prestacion de servicios		152.365,00
Otros ingresos de actividades ordinarias		0,23
COSTO DE VENTAS	6	148.865,32
Costo de ventas		139.884,71
Costos incurridos en el servicio de tran		139.884,71
Transporte particular		139.884,71
Gastos	7	8.980,61
Gastos de venta		98,80
Gastos administrativos		8.212,54
Gastos financieros		52,73
Otros gastos		616,54
UTILIDAD DEL EJERCICIO		3.499,91
15% TRABAJADORES		-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		3.499,91
22% IMPUESTO A LA RENTA	8	769,98
UTILIDAD DEL EJERCICIO		2.729,93


Sra. Mónica Gómez G.
GERENTE GENERAL


Lcda. Marcela Guevara Orozco
CONTADORA
REG. 17-3290

OMNITRANS CIA. LTDA.

Dirección: La Trinidad OE4B 23 y Calle S58C

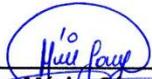
Teléfono: 023004-128

Quito-Ecuador

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Hasta 31/12/2013

ACTIVO		31.383,40
Activo corriente		30.955,08
Efectivo y equivalentes de efectivo	13	2.076,85
Bancos nacionales		2.076,85
Activos financieros		27.413,38
Documentos y cuentas por cobrar client	9	27.690,35
(-) Provisión cuentas incobrables		- 276,97
Activos por impuestos corrientes		1.464,85
Activo no corriente		428,32
Propiedades, planta y equipo		428,32
(-) Depreciación acumulada propiedades		- 91,68
PASIVO		28.421,58
Pasivo corriente		28.589,69
Cuentas y documentos por pagar	10	17.536,81
Provisiones		2.943,80
Otras obligaciones corrientes	11	2.003,91
Con la administración tributaria		288,66
Impuesto a la renta por pagar del ejer		769,98
Con el less		43,39
Sueldos y beneficios de ley a empleado		901,88
Anticipos de clientes		4.900,00
Otros pasivos corrientes		1.205,17
PATRIMONIO NETO		2.961,82
Capital	12	400,00
Reservas		80,00
Resultados acumulados		- 168,11
Resultados del ejercicio		2.649,93
TOTAL PASIVO + CAPITAL		31.383,40


Sra. Monica Gomez G.
GERENTE GENERAL


Lcda. Marcela Guevara Orozco
CONTADORA
REG. 17-3290

OMNITRANS CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2013

1. Información general

Omnitrans Cia. Ltda. (Compañía Limitada) es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador, en el Distrito Metropolitano de Quito. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Quito, cantón Quito. La empresa Omnitrans Cia. Ltda. está compuesta socios mayoritarios con capital aportado y pagado en su totalidad, personas naturales de nacionalidad ecuatoriana. Sus actividades principales son el Servicio de Transporte de Carga a todo el país.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en las unidades monetarias (dólares de los Estados Unidos de América) del país Estados Unidos, cuya moneda adoptó el país, considerándose la misma como moneda nacional.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes del Servicio de Transporte de Carga. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del País Ecuador.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Edificios 2 por ciento

Instalaciones fijas y equipo 10 a 30 por ciento

Vehículos 10 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Inventarios

La empresa es netamente de servicios, por lo tanto inventarios no se maneja en ningún aspecto de su actividad económica.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente según el Banco Central del Ecuador. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreeedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares de los EE.UU. de América) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Pagos por largos periodos de servicio.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

4. Restricción al pago de dividendos

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

5. Ingresos de actividades ordinarias

Las actividades ordinarias de la empresa, relacionadas con los ingresos están graficados de la siguiente manera:

4	INGRESOS	152.365,23
41	Ingresos de actividades ordinarias	152.365,23
4102	Prestacion de servicios	152.365,00
410201	Servicio de transporte terrestre	
4108	Otros ingresos de actividades ordinarias	0,23
410801	Otros ingresos	

6. Costos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

5	COSTO DE VENTAS	148.865,32
51	Costo de ventas	139.884,71
5101	Costos incurridos en el servicio de tran	139.884,71
510103	Transporte particular	139.884,71
51010301	Proveedores particulares de transport	
51010303	Alquiler de maquinaria	

7. Gastos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

52	Gastos		8.980,61
5201	Gastos de venta		98,80
520111	Promoción y publicidad		
5202	Gastos administrativos		8.212,54
520201	Sueldos, salarios y demás remuneracione		3.181,17
52020101	Sueldos y salarios		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido		423,48
52020201	Aporte patronal IESS		
52020202	Otros aportes IESS		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		144,00
52020350	Uniformes personal		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a perso		2.263,88
52020501	Contables		
520208	Mantenimiento y reparaciones		328,50
52020801	Edificios arrendados		
520212	Combustibles		35,71
52021201	Combustible		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionist		431,53
52021601	Alimentación		
52021603	Agasajos navideños		
520217	Gastos de viaje		23,00
52021705	Movilizaciones		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicacione		52,73
52021805	Telefonía fija	32,57	
52021809	Internet	20,16	
520220	Impuestos, contribuciones y otros		11,35
52022001	Patentes		
520221	Depreciaciones:		91,68
52022101	Propiedades, planta y equipo		91,68
5202210103	Muebles y enseres		
5202210105	Equipos de computación		
520222	Otros gastos		1.225,51
52022201	Gastos por mantenimiento de locales		948,54
5202220101	Utiles de aseo		
5202220103	Suministros de oficina		
5202220107	Varios otros gastos		
5202220108	Anuncios y publicaciones		
5202220109	Software		
5202220301	Gasto cuentas incobrables		
5203	Gastos financieros		52,73
520302	Comisiones		17,63
52030201	Comisiones bancarias transferencia		
520305	Otros gastos financieros		35,10
52030501	Emisión de chequera		
5204	Otros gastos		616,54
520405	Crédito tributario asumido como gasto		

8. Impuesto a las Ganancias

La ganancia obtenida en este período contable está distribuida inicialmente así:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.499,91
15% TRABAJADORES	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	3.499,91
22% IMPUESTO A LA RENTA	769,98
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2.729,93

9. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes comerciales están dentro del período normal de cobro y es:

Saldo al 31 de diciembre 2013

10102	Activos financieros	27.413,38
1010205	Documentos y cuentas por cobrar client	27.690,35
101020501	Clientes	

10. Acreedores comerciales

Los proveedores a quienes se les adeuda son transportistas particulares, también se ha considerado una provisión de aquellos valores que ya se ha realizado el servicio de transporte y que aún no nos han facturado.

Saldo al 31 de diciembre 2013

20103	Cuentas y documentos por pagar	17.536,81
2010301	Locales	17.536,81

11. Otras obligaciones corrientes

Los valores se detallan:

Saldo al 31 de diciembre 2013

20107	Otras obligaciones corrientes	2.003,91
2010701	Con la administración tributaria	288,66
201070101	Retenciones en la fuente impuesto a	198,25
20107010103	COD-303 Honorarios	22,22
20107010104	COD-304 Predomina el intelecto	10,00
20107010107	COD-307 Prevalece mano de obra	10,89
20107010110	COD-310 Transporte	155,14
201070103	Retenciones en la fuente IVA	90,41
20107010303	COD-723 Retenciones de IVA 70%	50,25
20107010305	COD-725 Retenciones de IVA 100%	40,16
2010702	Impuesto a la renta por pagar del ejer	769,98
201070201	24% Impuesto a la renta año corrient	769,98
2010703	Con el less	43,39
201070301	Aportes IESS por pagar	43,39
2010704	Sueldos y beneficios de ley a empleado	901,88
201070401	Sueldos por pagar	901,88
20110	Anticipos de clientes	4.900,00
2011002	Depósitos cuotas mensuales	4.900,00
20113	Otros pasivos corrientes	1.205,17
2011301	Otras cuentas por pagar	1.037,06

12. Capital en acciones

Los saldos a 31 de diciembre de 2013 comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1,00 completamente pagadas, emitidas y en circulación.

13. Efectivo y equivalentes de efectivo

El equivalente de efectivo es el siguiente

		Saldo al 31 de diciembre 2013
10101	Efectivo y equivalentes de efectivo	2.076,85
1010101	Bancos nacionales	2.076,85
101010101	Banco del pichincha	

14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

En el mes de enero del 2014 a los proveedores locales se les procede a realizar los respectivos pagos pendientes en el periodo anterior.

15. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Socios y el Directorio de la empresa firmados y autorizados para su publicación el 24 de Marzo de 2014.