

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA 7 DE ABRIL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

1.-CONSTITUCION Y OBJETIVO.- La Compañía de Transporte de Carga Pesada 7 de Abril S.A., es una sociedad constituida mediante resolución SC. DIC.P. 13.0133 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Portoviejo el 19 de Marzo de 2013 bajo el número de inscripción 50 y anotada en el libro Repertorio 500. Se encuentra domiciliada en la Parroquia Simón Bolívar perteneciente al Cantón Portoviejo Provincia de Manabí, misma que fue creada con el objetivo de transporte comercial de carga pesada a nivel nacional sujetándose a la disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte terrestre, tránsito y seguridad vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esa materia. Para cumplir con el objeto social de la compañía se podrá suscribir toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley y relacionados con el objeto social principal.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.- La Compañía en mención ha elaborado sus Estados Financieros mediante el Sistema de Partida Doble de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad y se encuentran presentados en Dólares Americanos . En cumplimiento a los estatutos de la compañía los Balances fueron entregados ante el comisario con 30 días de antelación a la fecha en que se reuniría la Junta General que los aprobaría, adicionalmente estuvo a disposición de los accionistas 15 días antes de la fecha.

3.-ACTIVOS CORRIENTES DISPONIBLES (Caja-Bancos)

La compañía presento un disponible para el Año 2013 de:

Banco \$2022,44

4.-ACTIVOS CORRIENTES EXIGIBLES (Cuentas por Cobrar)

La cuenta por Cobrar a Instituciones Financieras generada se vio representada por el valor de \$825,00 que corresponde al capital de la compañía, el mismo que por error del sistema Bancario fue debitado de nuestra cuenta corriente en el mes de septiembre de 2013 y acreditado en abril del año 2014, mas el valor de 6,92 por concepto de intereses ganados.

Además de impuestos por cobrar al SRI que representan un crédito a nuestro favor para la declaración del Impuesto a la Renta, cuyo valor es de \$64,27.

5.-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se encuentra conformada por un Equipo de Computación que fue adquirido en \$642,86, el mismo que se deprecia por el Método de Línea Recta de forma mensual.

6.- PASIVOS CORRIENTES A CORTO PLAZO

Los Pasivos de la compañía ascienden a \$1587,66, representados así:

CUENTAS POR PAGAR

\$567,36

Cuentas por Pagar a Accionistas	\$279,09	
Nomina por Pagar	\$288,27	
IMPUESTOS POR PAGAR		\$350,23
22% Impuesto a la Renta	\$320,66	
Retenciones de IVA por Pagar	\$ 23,14	
Retenciones en la FUENTE por Pagar	\$ 6,43	
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		\$670,07
12.15% Aporte Patronal IESS por Pagar	\$ 38,65	
9.35% Aporte Individual IESS por Pagar	\$ 29,71	
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	\$ 26,50	
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	\$212.00	
Vacaciones por Pagar	\$106,00	
15% Utilidades a Empleados	\$257,21	

7. PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía fue de \$1961,89 conformado de la siguiente manera:

Capital Social \$825,00; el mismo quedo como un Capital Suscrito por Pagar debido a error en sistema Bancario.

Reserva Legal \$113,69

Resultado del Ejercicio \$1023,20

8.- INGRESOS

Los Ingresos generados por las ventas o el servicio [restado en el transporte de material petrascendió a: \$6426,52.

9. GASTOS DEL PERIDO:

Sueldos y Salarios	\$2544,00
12.15% Aporte Patronal IESS	\$ 309,10
Decimo Tercer Sueldo	\$ 212,00
Decimo Cuarto	\$ 212,00
Vacaciones	\$ 106,00
Gastos Multas IESS	\$ 5,32
Gastos Bancarios	\$ 91,78
Combustible	\$1004,43
IVA de Gasto	\$ 197,67
Materiales de Oficina	\$ 17,50
Gasto Depreciación de Equipo de Computación	\$ 11,96

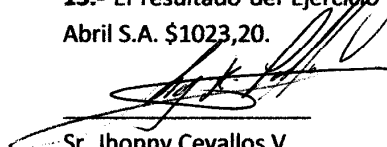
Arrojando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos de \$1714,76

10.- La Participación a Empleados \$257,21

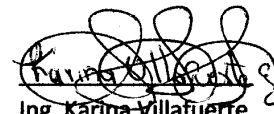
11.- El Impuesto a la Renta Generado por las actividades \$320,66

12.- El 10% de Reserva Legal fue de \$113,69, y;

13.- El resultado del Ejercicio del año 2013 de la Compañía de Transporte de Carga Pesada 7 de Abril S.A. \$1023,20.



Sr. Jhonny Cevallos V.
GERENTE



Ing. Karina Villafuerte
CONTADORA