



DIRECCIÓN: LOJA Guayaquil 12 07 y Santo Domingo telefax 07 258 4632- Cel. 099 575506

CONSULTORA TRANSVIAL CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

Nota 1 ACTIVIDAD DE LA COMPAÑIA

CONSULTORA TRANSVIAL CIA. LTDA., con RUC N. 1191712699001, fue constituida en la Ciudad de Loja como Compañía Limitada y se encuentra inscrita en la Superintendencia de Compañías con el expediente número 201056.

La actividad principal de **CONSULTORA TRANSVIAL CIA. LTDA.** es la prestación de servicios profesionales, especializados de consultoría para identificar, planificar, presupuestar, manejar, operar, mantener, evaluar o realizar estudios y/o proyectos relativos con los campos de la ingeniería; supervisar y fiscalizar proyectos de estudios y construcción en las áreas de vialidad, transporte, saneamiento, impactos ambientales y riego

Nota 2 BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Consultora Transvial Cía. Ltda. presentará los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).

Los estados financieros que presenta son:

- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Resultados Integral.
- Estado de cambios en el Patrimonio.
- Estado de Flujo del Efectivo.
- Notas a los Estados Financieros.

Nota 3 PERIODO CONTABLE

La empresa preparara los Estados Financieros una vez al año, es decir, al 31 de diciembre de cada año, cuyo período comprende desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2013.

Nota 4 BASES DE PREPARACION

Los Estados Financieros de Consultora Transvial Cia. Ltda. corresponden al período terminado al 31 de Diciembre de 2013, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).

Nota 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2013 es por:

Efectivo en Caja por un valor de	\$	3.83
Banco de Guayaquil Cta. Ahorros 9981131		37,071.15
Banco Pichincha Cta. Cte. 2100039301		991.04
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$	38,066.02



DIRECCIÓN: LOJA Guayaquil 12-07 y Santo Domingo telefax 07 258 4632-Cel 099 573506

Nota 6 CUENTAS POR COBRAR

Compuesto por cuentas por cobrar menores a un año:

Cuentas por Cobrar	\$ 13,478.91
CUENTAS POR COBRAR	\$ 13,478.91

Nota 7 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Esta conformado por:

Anticipos a proveedores	\$ 2,000.00
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ 2,000.00

Anticipos entregados por honorarios, para ser liquidados cuando la entidad contratante reciba los trabajos del contrato.

Nota 8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta compuesto por:

IVA Pagado	\$ 348.03
Crédito Tributario IVA	3.86
Anticipo Iva	1,955.04
Anticipo retenciones en la fuente Imp. Renta	1,497.72
Anticipo Impuesto a la Renta	656.14
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 4,460.79

Nota 9 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El rubro de Propiedad, Planta y Equipo, esta conformado por:

Edificios	\$ 48,067.86
Muebles y Enseres	93.58
Maquinaria y Equipo	11,531.37
Equipo de Computación	839.53
	\$ 60,532.34
Depreciaciones acumuladas	\$ -15,940.12
	\$ -15,940.12
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 44,592.22

Nota 10 PASIVOS CORRIENTES

Comprende las cuentas y Documentos por Pagar menores de un año.

Cuentas por pagar	\$ 1,470.00
Sueldos por Pagar	1,467.47
IESS por Pagar	432.94
Beneficios Sociales por pagar	59.55
Retenciones por Pagar	3,388.44
PASIVOS CORRIENTES	\$ 6,818.40



DIRECCIÓN: LOJA-Guayaquil 12-01 y Santo Domingo telef: 07 258 4632- Cel: 099 573506

Nota 11 PASIVOS NO CORRIENTES

Comprende las obligaciones de la entidad a favor de terceros, a largo plazo.

Este rubro esta compuesto por:

Préstamo de accionistas	\$ 27,026.63
Provisiones por Beneficios a Empleados	<u>2,451.00</u>
PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 29,477.63

Los accionistas realizan préstamos para cancelar algún pago urgente para luego ser reembolsado.

Nota 12 CAPITAL SOCIAL

Conformado por el aporte de los accionistas acordado por la Junta General de Accionistas.

Aporte de Accionistas	\$ 1,200.00
CAPITAL	\$ 1,200.00

Nota 13 RESULTADOS ACUMULADOS

Esta cuenta esta compuesta por:

Ganancias Acumuladas	\$ 55,797.68
(-) Pérdidas Acumuladas	<u>- 9,343.71</u>
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ 46,453.97

Las utilidades aun no han sido distribuidas, por decisión de los accionistas.

Nota 13 UTILIDAD DEL EJERCICIO

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 17,026.55
(-) 15% Participación de utilidades	- 2,553.98
(-) Gastos no deducibles	- 1,299.12
(-) Amortización perdidas trib. años anteriores	<u>- 2,433.47</u>
UTILIDAD GRAVABLE	13,338.22
Base imponible gravada	13,338.22
Total Impuesto causado	2,934.41
(-) Anticipo determinado ejercicio corriente	- 656.14
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron	<u>- 1,497.72</u>
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	\$ 780.55

Ing. Pablo Paccha Viñamagua
GERENTE

Lic. Irma Soledad Guamo Armijos
CONTADORA