

PSPC PUNTO DE SERVICIO PARA CAMIONES

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO: DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE 2012

1.- PSPC PUNTO DE SERVICIO PARA CAMIONES CIA LTDA. se constituyo ante un notario público Noveno suplente Dr. Christian Palacios Carpio el 28 de abril de 2009 y aprobada por la Superintendencia de Compañías el 11 de mayo de 2009, con el expediente No. 202155 con una vida útil de 50 años siendo su objetivo social principalmente el servicio de básculas para pesaje de carga.

2.- La empresa utiliza en preparación de sus estados financieros normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en Ecuador.

3.- La compañía ha finalizado el proceso de transición de NIIF PYMES de la cual desprende la conciliación Patrimonial al inicio del periodo de transición esto es 1 de enero del 2011 y conciliación Patrimonial al 31 de diciembre del 2011 (fin del año de transición), cuyos asientos se efectuaron el 1 de enero del 2012; estando por lo tanto los Estado Financieros de la compañía a partir del 2012, bajo normas internacionales de información financiera (NIIF)

4.- ACTIVO DISPONIBLE

La empresa presenta un disponible para el año gravable 2012 de \$40.00 representado así:

Caja chica	\$40.00
------------	---------

5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La compañía tiene por política no otorgar crédito a sus clientes las cuales suman un valor de \$65.00 y mantiene un crédito de 30 días con empresas relacionadas por un valor de 30854.49.

6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La compañía tiene un total de \$ 473.80 distribuido así:

7.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Aquí constan otros activos x pagar que son de Impuestos anticipados \$ 3961.54

8.- ACTIVOS FIJOS

La compañía tiene un activo fijo de \$16047.81 el cual consta de bienes muebles ya que bienes inmuebles no se posee y para su depreciación se utiliza el método de línea recta .

9.- CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES.-

La empresa tiene un plazo de 30 días para pagar a sus proveedores por un total de \$ 27519.30

10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

La empresa tiene un sobregiro contratado de \$891.77

11.- PRESTAMOS DE TERCEROS

La compañía tiene un préstamo relacionado por pagar de \$ 3873.15

12.- IMPUESTOS POR PAGAR

La empresa tiene un valor total \$1105.27

13.- PROVISIONES A CORTO PLAZO

La empresa tiene un total en esta cuenta \$ 14.232,15 y se distribuye así:

Sueldos y beneficios Sociales \$ 1285.75

Seguro social por pagar \$ 134.35

14.- PASIVO A LARGO PLAZO

La compañía tiene por un valor de \$25463.60 sus obligaciones a largo plazo distribuido así:

Prestamos de socios La compañía no posee documentos que respalden dichas transacciones, por lo tanto no se reconoce interés y vencimiento de los mismos por un valor total de \$ 25000.00

Provisiones sociales a largo plazo esta cuenta se distribuye así:

Jubilación Patronal \$62.41

Desahucio de trabajadores \$401.19

15.- PATRIMONIO

Capital Social \$ 400.00

Resultados Niff \$ 463.50

Pérdidas Acumuladas \$9620.48

16.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

La compañía obtuvo como resultado del ejercicio 2012 una utilidad de \$ 853.50

Los costos y gastos se cargan a resultados en la medida que se van causando y en el periodo del 2012 se genero un total gastos y costos \$84610.33

Los ingresos de la empresa provienen de las actividades ordinarias de la entidad como son las ventas y en el periodo 2012 se obtuvo un total de \$85463.83.

Atentamente,

**COMPUBALANZA
P.S.P.C. CIA. LTDA.**

Firma Autorizada
Ing. Galo Salamea M.

GERENTE PSPC



CPA. Yania Pesantez

CONTADORA PSPC