

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA Y PAREDES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

1. OPERACIONES.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA Y PAREDES CIA. LTDA. Fue constituida el 11 de febrero del 2010, se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Eloy Alfaro, Barrio Chiriyacu, Av. Ana Paredes de Alfaro S8-791 y Gonzalo Martin.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las Políticas Contables de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA Y PAREDES CIA. LTDA. están basadas principalmente en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), son establecidas por la Federación Nacional de Contadores y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, dichas normas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA Y PAREDES CIA. LTDA. en la preparación de sus estados financieros.

Ingresos y egresos de Funcionamiento – COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA Y PAREDES CIA. LTDA. presenta ingresos de efectivo por la prestación de servicios complementarios de Transporte de carga pesada para cubrir los Gastos Operacionales y Gastos de Gestión de la Compañía.

Caja y Equivalentes de Caja – Representa el efectivo disponible, saldos en bancos y el saldo disponible para movimientos corrientes rutinarios propios de la actividad de la Compañía.

Ingresos aportaciones de socios – Están constituidos principalmente, por las aportaciones recibidas de los 4 socios en partes igualitarias.

Portafolio de inversiones – Representan las inversiones realizadas con los fondos de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA Y PAREDES CIA. LTDA.

3. CAJA Y SUS EQUIVALENTES

BANCOS	3.400,00
BANCOS	3.400,00

Saldo en Bancos registra un valor del \$3.400,00 al final del periodo contable al 31 de diciembre del 2014.

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		47.520,00
CLIENTES	48.000,00	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-480,00	

El saldo al 31 diciembre del 2014 registra un valor de \$47.520,00, corresponde a los valores de los clientes no relacionados menos la Provisión de Cuentas incobrables aplicables de acuerdo a la LTRI.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		68.553.50
CREDITO TRIBUTARIO (IVA)	37.097.93	
CREDITO TRIBUTARIO (IR)	31.455.57	

Corresponde al Crédito Tributario por IVA por el valor \$37.097.93, y un Crédito Tributario a Favor de la Empresa de Impuesto a la Renta por el valor de \$31.455.57, valores que están sustentados en las respectivas declaraciones.

6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		417.412.01
VEHICULOS Y EQUIPOS PESADOS	85.066,67	
MAQUINARIA	440.000.00	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA P. P. Y EQUIPO	(107.654.66)	

Corresponde a los saldos al 31 de diciembre del 2014, el mismo que se encuentran respaldados con sus respectivos facturas de adquisicion y compra, y sus respectivas depreciaciones según lo estipula la ley.

7. PASIVOS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Son los todos los pagos y egresos a Proveedores la prestación de bienes y servicios que están efectuados en el periodo económico del 01 de enero al 31 de diciembre del 2014 los mismo que están respaldados en los registros contables.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		421.725.09
CUENTAS POR PAGAR LOCALES	421.725.09	

8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

La empresa no presenta ninguna Deuda con las Instituciones Financieras Locales ni Extranjeras.

9. OTRAS PROVISIONES

9.1 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:

Corresponde al valor por retenciones tanto del IVA como de Impuesto a la Renta correspondiente al mes de Diciembre del 2014 los cuales se pagaran según el noveno dígito del RUC en Enero del 2015, con un saldo a diciembre de \$4.296.52.

9.2 OBLIGACIONES CON EL IESS:

Corresponde al valor por las afiliaciones de la nómina que presta los servicios bajo relación de dependencia para la Compañía que igualmente se cancelara en Enero del 2015 de acuerdo a lo que estipula la Ley, con un saldo de \$1.236.26.

9.3 EMPLEADOS POR PAGAR

Corresponde al valor de los Sueldos y Beneficios de ley que se cancelaran los primeros días de Enero del 2015 con un saldo de \$5.750.00, y la participación de utilidades del Ejercicio Fiscal 2014 por un valor de \$8.845.64 el mismo que será cancelado según lo estipula la Ley hasta el 15 de abril del 2015.

9.4 OTRAS PROVISIONES:

Corresponde al valor de los porcentajes establecidos en la Ley determinados para el efecto en el pago de Indemnizaciones, subsidios, multas, comisiones e interés relacionados con la actividad propia de la Compañía determinadas al 31 de Diciembre del 2014.

10. PATRIMONIO

10.1 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Corresponde al Capital Asignado al inicio de las actividades de la compañía por el valor de \$800,00 el cual se encuentra en la Cuenta de Integración la Compañía.

10.3 UTILIDADES ACUMULADAS

Corresponde a las utilidades acumuladas de años anteriores con un saldo de \$44.106.73.

10.2 UTILIDAD EN EL EJERCICIO

Cabe indicar que en el periodo Fiscal del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 se determinó como resultado del Ejercicio una Ganancia Neta en el Periodo de \$50.125.27 por la actividad principal propia de la Compañías que es la Prestación de Servicios de Transporte de Carga Pesada y Servicios Complementarios.

JUAN FERNANDO LEON MEJIA

RUC: 1723048961001.

REG. 17-07989