

TRANSPORTES MOBACHS CUENCA CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2012 Y 2011

NOTA No 1 CONSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO

La Compañía Transportes Mobachs Cuenca Cía. Ltda. es una empresa constituida el 5 de Octubre del año 2000, inscrita en el registro mercantil bajo el No 403 el 9 de noviembre del mismo año. Su ente de control y vigilancia es la Superintendencia de Compañías.

NOTA No 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La contabilidad y los estados financieros se rige por los principios generalmente aceptado en el Ecuador, actualmente bajo normas internacionales de información NIIF.

Periodo contable; se determina entre el 1 de enero al 31 de diciembre, consta de los años 2012 y 2011. En estos dos periodos, se elabora el Estado de situación Financiera y el Estado de Resultado Integral de las operaciones correspondientes.

Clasificación y Presentación; El plan de cuentas empleado para Activos, pasivos, patrimonio, como las cuentas de resultado es aquella implementada por el plan de cuentas único que otorga la Superintendencia de compañías del Ecuador, desde luego que este plan de cuentas se lo ha acoplado a las necesidades y requerimientos de la compañía, tratando de que esta sea de lo más entendible para los Socios. **Los valores son expresados en Dólares Norteamericanos**, que es la moneda que se encuentra en curso en el país

NOTA No 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este rubro está conformado así:

NOMBRES	2012	2011
Caja general	22538.17	4723.72
Bancos	-2538.17	803.76
Total	0.00	5527.48

NOTA No 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Es una cantidad pequeña que no tiene mayor incidencia

NOMBRES	2012	2011
CUENTAS POR COBRAR	16.00	16
Total	16.00	16

NOTA No 5 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

Esta cuenta se refiere al crédito a nuestro favor que tenemos del anticipo del impuesto a la renta de este año y años anterior

NOMBRES	2012	2011
Crédito tributario a favor de la Empresa	8.467.18	8598.17
Total	8467.18	8598.17

NOTA No 6 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Corresponde al pago que tenemos que hacer en el mes de Enero del 2013 de retenciones del mes de Diciembre del 2012 que se ha efectuado en las compras de servicio de transporte 1

NOMBRES	2012	2011
Obligaciones con la administración tributaria	357.94	394.65
Total	357.94	394.65

NOTA No 7 OBLIGACIONES CON EL IESS

Corresponde al rubro que queda por pagar al IESS de los aportes normales y el fondo de reserva que corresponde a Diciembre del 2012

NOMBRES	2012	2011
Obligaciones con el IESS	849.17	921.61
Total	849.17	921.61

NOTA No 8 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Corresponde a cuentas por pagar a personas relacionadas con la Empresa, no la juntamos con otras cuentas por pagar por que es un rubro muy significativo

NOMBRES	2012	2011
Otros pasivos Corrientes	5835.39	5835.39
Total	5835.39	5835.39

NOTA No 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Los valores que la conforman corresponden a cuentas por pagar a largo plazo:

NOMBRES	2012	2011
Cuentas y Documentos por pagar locales	2860.65	2503.87
Total	2860.65	2503.87

NOTA No 10 CAPITAL SOCIAL

Corresponde al que se suscribió y esta pagado en el 100%

NOMBRES	2012	2011
Capital Social	400	400
Total	400	400

NOTA 11 RESERVA LEGAL

Años atrás se acordó fijarla en 200 dólares

NOMBRES	2012	2011
Reserva legal	200	200
Total	200	200

NOTA 12 INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIO DE TRANSPORTE

Consiste en el único ingreso que tenemos, lo que facturamos a los clientes

NOMBRES	2012	2011
Ingresos p venta serv. Transp.	439266.87	486624.87
Total	439266.87	486624.87

NOTA 13 (COSTO DE VENTAS) COMPRA DE SERVICIO DE TRANSPORTE NO PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA.

El detalle es el siguiente: Los Socios y otros nos hacen el servicio de transporte, sus unidades de transporte son de su propiedad como personas naturales, la compañía como tal no tiene activos fijos. La empresa hace el papel de intermediaria de servicio de transporte.

NOMBRES	2012	2011
(Costo de ventas) compra de serv. Trans. no prod. por la cia.	389174.47	423056.47
Total	389174.47	423056.47

NOTA 14 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

En esta cuenta se agrupa: Sueldos propiamente dichos, Décimo tercero y cuarto sueldo, vacaciones y horas extras.

NOMBRES	2012	2011
Sueldos salar. Y demás remu..	40188.72	27562.95
Total	40188.72	27562.95

NOTA 15 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUIDO FONDO DE RESERVA

NOMBRES	2012	2011
Aportes al IESS	5780.48	6981.28
Fondo de reserva	2876.31	2355.29
Total	8656.80	9336.57

NOTA 16 LUZ AGUA TELEFONO

Esta cuenta agrupa a estos servicios

NOMBRES	2012	2011
Luz agua teléfono	858.17	3366.95
Total	858.17	3366.95

NOTA 17 GUIAS FACTURAS UTILES DE OFICINA

NOMBRES	2012	2011
Guías facturas útiles oficina	0.00	3131.40
Total	0.00	3131.40

NOTA 18 IMPUESTOS Y OTRO

NOMBRES	2012	2011
Impuestos y otros	2408.68	16284.40
Total	2408.68	16284.40

NOTA 19 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES

NOMBRES	2012	2011
15% Participación trabajado.	0.00	582.92
Total	0.00	582.92


Carlos Calle Mogrovejo

Gerente

Transportes Mobachs Cuenca Cía. Ltda.


Eco. Enrique Soto Vera

Contador

Registro: 17.743