

TRANSPORTES MOBACHS CUENCA CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2013

**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 rigen por los principios generalmente aceptados 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 2013. En este periodo, 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		2013
Caja general		9491.88
Bancos		-7903.90
Total		1587.98

**NOTA No 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Es una cantidad pequeña que no tiene mayor incidencia

NOMBRES		2013
CUENTAS POR COBRAR		16.00
Total		16.00

**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		2013
Crédito tributario a favor de la Empresa		8379.13
Total		8379.13

**NOTA No 6 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Corresponde al pago que tenemos que hacer en el mes de Enero del 2014 de retenciones del mes de Diciembre del 2012 que se ha efectuado en las compras de servicio de transporte 1

NOMBRES		2013
Obligaciones con la administración tributaria		380.80
Total		380.80

**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 2013

NOMBRES		2013
Obligaciones con el IESS		839.28
Total		839.28

**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		2013
Otros pasivos Corrientes		5835.39
Total		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		2013
Cuentas y Documentos por pagar locales		2860.65
Total		2860.65

**NOTA No 10 CAPITAL SOCIAL**

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

NOMBRES		2013
Capital Social		400
Total		400

**NOTA 11 RESERVA LEGAL**

Años atrás se acordó fijarla en 200 dólares

NOMBRES		2013
Reserva legal		200
Total		200

**NOTA 12 (-) PERDIDAS ACUULADAS**

En el ejercicio 2012 se perdió 2019.97, en el 2013 se amortizo en 20% 403.99 y quedo así:

NOMBRES		2013
(-) Pérdidas acumuladas(2012)		-1615.98
Total		-1615.98

**NOTA 13 INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIO DE TRANSPORTE**

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

NOMBRES	2013
Ingresos p venta serv. Transp.	439992.47
<b>Total</b>	<b>439992.47</b>

**NOTA 14 (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	2013
(Costo de ventas) compra de serv. Trans. no prod. por la cia.	388608.27
<b>Total</b>	<b>388608.27</b>

**NOTA 15 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES**

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

NOMBRES	2013
Sueldos salar. Y demás remu..	37345.50
<b>Total</b>	<b>37345.50</b>

**NOTA 16 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUIDO FONDO DE RESERVA**

NOMBRES	2013
Aportes al IESS	6440.00
Fondo de reserva	2451.51
<b>Total</b>	<b>8891.51</b>

**NOTA 17 LUZ AGUA TELEFONO**

Esta cuenta agrupa a estos servicios

NOMBRES	2013
Luz agua teléfono	805.26
<b>Total</b>	<b>805.26</b>

**NOTA 18 AMORTIZACION PERD. 2012 20%**

NOMBRES	2013
Guías facturas útiles oficina	403.99
<b>Total</b>	<b>403.99</b>

**NOTA 19 IMPUESTOS Y OTRO**

NOMBRES	2013
Impuestos y otros	2854.97
<b>Total</b>	<b>2854.97</b>

  
Luis Morillo Cano  
Gerente

Transportes Mobachs Cuenca Cía. Ltda.

  
Eco. Enrique Soto Vera  
Contador

Registro: 17.743