

TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

2

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	<u>NOTAS</u>	<u>2013</u>
<u>ACTIVO</u>		(US dólares)
ACTIVOS		
Caja, bancos	2	166,17
Crédito tributario (renta)	3	59,00
Crédito tributario (Iva)	4	<u>1163,19</u>
TOTAL ACTIVO		<u>1.388,36</u>
<u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>		
PASIVOS		
Cuentas y documentos por pagar	5	1.000,00
Otras cuentas y documentos por pagar	6	<u>71,99</u>
TOTAL PASIVO		<u>1.071,99</u>

**PATRIMONIO
DE LOS
SOCIOS**

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

3

Capital social	7	1200
Reserva Legal		96,09
Utilidad no distribuida		2621,34
Pérdida Acumulada		-1.709,91
Perdida del Ejercicio	8	-1.891,15
TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		316,37
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		<u>1.388,36</u>

Ver notas a los estados financieros

**ESTADOS DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

	<u>NOTAS</u>	<u>2013</u>
		(US dólares)
INGRESOS		
Ventas netas	9	4776,88
Total ingresos		<u>4776,88</u>
GASTOS		
Gastos de operación	10	4.612,00
Gastos de administración	11	2056,02
Total gastos		<u>6.668,02</u>
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		<u>-1891,14</u>

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

4

Ver notas a los estados financieros

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
al 31 de Diciembre 2013

FLUJO DE OPERACIÓN	\$35,64
FUENTES DE OPERACIÓN	\$2.284,66
Cuentas por Pagar Socios	\$1.000,00
Obligaciones con el IESS	\$71,99
USOS DE OPERACIÓN	\$2.249,02
C.T IVA	\$298,87
C.T Renta	\$59,00
Perdidas del Ejercicio	\$1.891,15
Otras cuentas x cobrar	
FLUJO NETO DE EFECTIVO	\$35,64
SALDO INICIAL DE CAJA	\$130,53
SALDO FINAL DE CAJA	\$166,17

Ver notas a los estados financieros

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	Utilidad acumulada	TOTAL	
SALDOS * 2012	\$1.200,00	\$96,09	-\$1.516,71	-\$193,20	\$2.621,34	\$2.207,52	
2012	Reconocimiento resultados					\$0,00	
	resultados del ejercicio		\$	-		\$0,00	
	Saldo al 31/12/2012	\$1.200,00	\$96,09	-\$1.516,71	-\$193,20	\$2.621,34	\$2.207,52
2013	Reconocimiento resultados					\$0,00	
	Resultados del ejercicio			-\$1.891,15		\$1.891,15	
	Saldo al 31/12/2013	\$1.200,00	\$96,09	-\$3.407,86	-\$193,20	\$2.621,34	\$316,37

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A. Esta Compañía fue constituida en julio 19 del 2003 en la ciudad de San Fernando, provincia del Azuay – Ecuador como una sociedad anónima.

- ❖ El objeto social es la transportación de áridos y materiales de construcción a través de volquetas de diferente capacidad, servicio que se prestara dentro del Cantón San Fernando, provincia del Azuay y ocasionalmente fuera de el de acuerdo a las autorizaciones de los organismos de transito de carga pesada a nivel nacional e internacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto social, la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

El Compañía funciona en la calle Lamar s/n y 30 de Mayo del Cantón San Fernando en la ciudad de Cuenca.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera – NIIF's, y disposiciones establecidas por Superintendencia de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Flujo de efectivo.- Los flujos por “actividades de operación” incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades. En caso de que la utilidad del año sea reinvertida y capitalizada parcial o totalmente dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 10% sobre el valor a capitalizar.

2. CAJA, BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013, están compuestos como sigue:

	<u>2013</u> (US dólares)
Caja	166.17
Total	<u>166.17</u>

La cuenta caja está constituida por los ingresos de venta.

3. CREDITO TRIBUTARIO (renta)

Al 31 de diciembre del 2013, el crédito tributario por \$ 59.00 corresponde a retenciones en la fuente del impuesto a la renta efectuadas en el año.

4. CREDITO TRIBUTARIO (Iva)

Al 31 de diciembre del 2013, el crédito tributario por \$ 1163.19 corresponde a las compras efectuadas para el giro del negocio.

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, constituye un valor pendiente de pago por concepto de préstamo de un socio para cubrir gastos de operación.

6. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, están pendientes de pago los impuestos del mes de diciembre.

7. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la Compañía está constituido por \$ 1200, dividido en mil doscientas acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de US\$ 1.00 cada una.

8. PERDIDA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2013, hemos obtenido un saldo negativo para la empresa, estos nos alerta a tomar nuevas decisiones para conseguir un incremento en nuestros ingresos.

9. VENTAS

Las ventas durante el año 2013, se realizaron variablemente en algunos meses.

10. GASTOS DE OPERACIÓN

El origen y sus acumulaciones durante el año 2013, fueron causados por los gastos combustible y mantenimientos.

11. GASTOS DE ADMINISTRACION

El origen y sus acumulaciones durante el año 2013, fueron causados por sueldos y salarios, aporte a la seguridad social, pago de impuestos y otros para la gestión del negocio.

12. EVENTOS POSTERIORES

Entre enero del 2013 y diciembre 31 del 2013, la Administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2013.


WILSON FERNANDO RODAS A.
Representante Legal


JESSICA MARISELA QUZHPI
Contadora