

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa Transportes Valmandina Cía. Ltda. Está ubicada en la ciudad de Cuenca, en las calles Juan Pablo de Arenas S/N y Francisco Ascazubi sus teléfonos son 4095823-4095824.

Esta empresa tiene como actividad el Transporte de Carga Pesada por carretera y Transporte de Combustible y Gas Licuado de Petróleo.

Los balances han sido autorizados por los socios que conforman esta entidad y están cortados del 01 de enero al 31 de Diciembre del 2012

### Principales políticas y prácticas contables

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía Transportes Valmandina Cía. Ltda., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas Nifs, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en el Ecuador.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados y demás informes es el dólar americano.

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

**Provisión para Impuesto de Renta** La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta mínima y el de renta presuntiva que es el 23% para el presente periodo.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan al momento que suceden los mismos.

### Disponible

Asciende a \$ 913,24 y está conformado por:

Caja General	41.73
Bancos	871.51

## **Deudores**

Clientes	64.358,01
Anticipo Transportistas	26.448,97
Cuentas por Cobrar Varias	68.981,32

## **Propiedades, Planta y Equipos**

Maquinaria y Equipos	4.151,01
Equipos de Computación	3.737,57
Muebles y Enseres	3.515,46
Vehículos	20.703,46
Depreciaciones	22.769,60

## **Obligaciones financieras**

Banco Bolivariano	550.63
-------------------	--------

Total obligaciones financieras última cuota.

## **Proveedores**

Nacionales	7.506,52
Transportistas por Pagar	104.632.75

## **Cuentas por Pagar**

Servicio de Renta Internas	3.292,06
Otros	25.652,27

## **Obligaciones Laborables**

Utilidades por Pagar	1.988,32
----------------------	----------

## **Patrimonio**

### *Sociedad por acciones*

Capital Suscrito y Pagado	400,00
---------------------------	--------

### *Sociedad Limitada*

Aportes Futuras Capitalizaciones	22.664,04
----------------------------------	-----------

Reserva Legal	290,74
---------------	--------

Otros Reservas	34.790,38
----------------	-----------

## **Ingresos Operacionales**

Ingresos por prestación de Servicios	1.149.789,00
--------------------------------------	--------------

## **Gastos Operacionales de administración**

<i>Gastos de Personal</i>	<i>49.060,37</i>
---------------------------	------------------

Servicios Básicos	7.300,96
-------------------	----------

Gastos Operacionales	6.457,83
----------------------	----------

Mantenimientos	625,95
----------------	--------

Depreciaciones y Amortizaciones	4.126,94
---------------------------------	----------

Varios	3.816,12
--------	----------

Financieros	2.419,02
-------------	----------