

NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2013, DE PEJOJA CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

INFORMACION GENERAL.

PEJOJA CIA. LTDA. Se constituyo como Sociedad de Responsabilidad Limitada mediante escritura pública ante el Notario Público del Cantón Cuenca, Dra. Liliana Montesinos e inscrita en el registro mercantil del Cantón Paute nro. 18 con fecha 9 de diciembre de abril del 2003.

La Compañía Pejoja Cía. Ltda. Tiene su domicilio social y oficinas centrales en la Ciudad de Paute ubicado en el sector San Ignacio cuya dirección es el Km 16 via Descanso-Paute.

La compañía Pejoja Cia. Ltda tiene como objeto la transportación de carga pesada.

1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las **Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF'S"** y **Normas Internacionales de Contabilidad "NIC"**, oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVOS

Nota N° 1.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.

Pejoja Cía. Ltda. Al 31 de diciembre de 2013 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente de efectivo por un valor de \$ 89.94.

BANCOS	89.94
Banco Bolivariano Nro.- 4005028832	89.94

ACTIVOS FINANCIEROS

Nota N° 2.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 cierra con un saldo de \$ 4,033.33

Cientes No Relacionados Locales	4,030.33
---------------------------------	----------

Nota N° 3.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	20,203.53
Cuentas Por Cobrar Tojari	83.52
Cuentas Por Cobrar Pedro Jaramillo	20,120.01

Nota N° 4.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO.

Para el desarrollo de las actividades productivas y para proteger sus activos la empresa ha venido contratando diferentes formas de seguros, los mismos que se han venido devengando mensualmente y hasta el 31 de diciembre del año 2013 tiene un saldo por devengar.

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	5,235.77
Seguros Pagados Por Anticipado	5,235.77

Se ha realizado anticipos a los trabajadores por un valor de \$ 121.60

Anticipos a trabajadores

Anticipo A Trabajadores/ Andrés Valencia	121.60
--	--------

Nota N° 5.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2013, obtenido por retenciones, anticipos pagados y crédito tributario del ejercicio fiscal del año anterior.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4,745.94
Crédito Fiscal Renta	1,250.08
Retenciones Del Impuesto A La Renta	2,961.02
Anticipo Del Impuesto A La Renta	534.84

Nota N° 6.

Activos Fijos

	COSTO AÑO 2012	VARIACION 2013	COSTO AÑO 2013
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			274,052.34
Costo De Equipo De Computación	499.99		499.99
Costo De Vehículos Livianos	2,255.68	8,500.00	10,755.68
Costo De Vehículos Pesados	156,470.71	155,521.60	311,992.31

En el año 2013, se adquirió dos volquetes y una camioneta.

Volquete HINO FS, año 2014, Capacidad de 13m ³ . Valor.	\$ 145,521.60	NUEVA
Volquete HINO GH, año 2004, capacidad de 8 m ³ Valor.	\$ 10,000.00	USADO
Camioneta Ford, año 1994.	\$ 8,500.00	USADO

	ACUM 2012	2013	ACUM 2013
DEPR ACUM PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	29,484.10	19,711.54	49,195.64
Depreciación Acumulada De Equipo De Com	287.49	150.00	437.49
Depreciación Acumulada De Vehículos Livi		1,587.42	1,587.42
Depreciación Acumulada De Vehículos Pesa	29,196.61	17,974.12	47,170.73

PASIVOS

Nota N°7.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

C&M CIA. Ltda, al 31 de diciembre de 2013 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo con los proveedores de bienes y servicios por un valor de \$ 30,885.51 dólares, detallados a continuación .**DETALLES**

Proveedores Locales	30,885.51
---------------------	-----------

Nota N° 8.

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES.

La empresa mantiene obligaciones a corto plazo con instituciones financieras por un valor de \$ **48,266.40.**, en las siguientes cuentas.

	Saldo	cuota
OBLIG CON INSTITUCIONES FINAN LOCALES	48,266.40	
Banco Del Austro (cheques Girados Y No C	4,800.00	Cheques girados y no cobrados
B Austro Oper. 25	43,466.40	24/36

Nota N° 9.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Pejoja Cia. Ltda., al 31 de diciembre del 2013 tiene pendiente obligaciones con el Servicio de Rentas Internas correspondiente a impuestos mensuales de diciembre del año 2013 que se liquidaron en el mes de subsiguiente.

IMPUESTOS PENDIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	221.63
Impuestos Iva Por Pagar	99.27
Retenciones En La Fuente Por Pagar	122.36

Nota N° 10.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2013 quedaron pendiente las obligaciones patronales del mes de diciembre las mismas que son liquidadas en el mes de enero del año 2014.

CON EL IEES	2,508.53
Aporte Personal 9.35%	544.66
Aporte Patronal less 12.15%	707.75
Fondos De Reserva	83.33
Préstamos Quirografarios	855.99
Prestamos Hipotecario	316.80

Nota N° 11.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2013, están pendientes los sueldos de los meses de diciembre 2013, las provisiones sociales que deberán ser canceladas en su debido momento conforme a las normas laborales y contables. (DETALLE)

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	11,047.19
Sueldos Por Pagar	4,479.81
Decimo XIII Sueldo Por Pagar	1,907.46
Decimo Xlv Sueldo Por Pagar	977.13
Vacaciones	3,682.79

Nota N° 12.

La empresa Teojama Comercial, financia a un plazo de 36 mese la compra de la Volqueta FS año 2014, cuyo saldo a corto plazo tiene un valor de \$ 28,975.22, en la siguiente cuenta.

FINANCIAMIENTO COMERCIAL	28,975.22
Financiamiento Teojama Comercia	28,975.22

Nota N° 13.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Se determinaron que existen cuentas por pagar a empresas relacionadas y cuentas por pagar a socios.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20,024.61
Cuentas Por Pagar Constructora Jaramillo	7,483.21
Cuentas Por Pagar Hugo Jaramillo	1,946.60
Cuentas Por Pagar Pedro Jaramillo	5,321.66
Cuentas Por Pagar A Tojari	97.44
Otras Cuentas Por Pagar	110.60
Cuentas Por Pagar A Cym	365.10
Cuentas Por Pagar María J.	4,700.00

Nota N° 14.

Se han recibido por parte de los clientes anticipos cuyo valor asciende a \$ 9,610.76, provistos en las siguientes cuentas.

ANTICIPO DE CLIENTES	9,610.76
Anticipos De Clientes(M Cxc)	707.25
Anticipo De Constructora Jj	8,717.91
Dep. No Identificado Clientes	185.60

PASIVO A LARGO PLAZO.

Nota N° 15.

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

La empresa Teojama Comercial, financia a un plazo de 36 mese la compra de la Volqueta FS año 2014, cuyo saldo a largo plazo tiene un valor de \$ 59,227.22, en la siguiente cuenta.

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	59,227.22
Financiamien Comercial Teojama	59,227.22

Nota N° 16.

PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL

Se ha contabilizado según el informe del estudio actuarial las provisiones para jubilación patronal para empleados mayores a 10 años, y las provisiones para desahucio. Informe emitido por la empresa Logaritmo Cía. Ltda. (Detalle)

PROVISIONES	4,266.31
Provision Por Jubilacion Patronal	2,903.99
Provision Por Deshaucio	1,362.32