

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS BALANCES

EJERCICIO ECONOMICO 2012

NOTA 1

ENTIDAD

La **COMPAÑIA TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA.**, con expediente N°. 33066 fue constituida el 3 de diciembre del año 2002 y está bajo el control de la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La empresa utiliza en la preparación de sus Estados Financieros las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

NOTA 3

ACTIVOS

El activo de la compañía representa el valor de \$ 3.061,813.73; a continuación se presenta el siguiente detalle:

ESTRUCTURA DE LOS ACTIVOS 2012		
CONCEPTO	USD	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 148,724.35	4.86
CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 761,751.58	24.88
ACTIVO POR IMPUESTOS	\$ 49,582.69	1.62
ACTIVO POR PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	\$ (20,035.58)	-0.65
PROPIEDAD, PLANTA Y VEHICULO	\$ 4,115,562.27	134.42
(-) DEPRECIACION	\$ (1,993,771.58)	-65.12
TOTAL	\$ 3,061,813.73	100.00

El efectivo y equivalentes del efectivo representa el rubro de caja chica y bancos valor que fue conciliado con la respectiva entidad financiera al 31/12/2012 manteniendo rubros no mayores a un año.

En clientes y otras cuentas por cobrar se encuentra registrado el valor de \$304,610.45 que corresponde a la parte proporcional del contrato suscrito con el Gobierno Nacional para el transporte de la Urea que fue registrado contablemente por efectos de NIFF, ya que el servicio fue ejecutado sin embargo la factura no se ha emitido hasta el 31 de diciembre de 2012 por la logística que maneja esta entidad de Gobierno.

Es importante indicar que la política de la empresa en cuanto a la depreciación es el 20% de valor residual y 5 años de vida útil.

NOTA 4

PASIVOS

El Pasivo de la compañía presenta el siguiente detalle:

ESTRUCTURA DE LOS PASIVOS 2012		
CONCEPTO	USD	%
OBLIGACIONES PROVEEDORES	\$ 558,653.23	15.78
OBLIGACIONES BANCARIAS	\$ 1,052,036.92	29.72
PROVISIONES SOCIALES	\$ 24,916.56	0.70
IMPUESTO RENTA POR PAGAR	\$ 45,799.41	1.29
PARTICIPACION TRABAJADORES 15%	\$ 3,499.47	0.10
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,394,929.13	39.41
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	\$ 459,917.75	12.99
TOTAL	\$ 3,539,752.47	100.00

Las obligaciones bancarias han sido ejecutadas en total normalidad cumpliendo a disposición en convenio con las entidades financieras bajo tablas de amortización

NOTA 5

PATRIMONIO

El Patrimonio de la compañía a la fecha es negativo producto de la cuenta pendiente de ejercicios anteriores y se detalla a continuación:

ESTRUCTURA DEL PATRIMONIO AÑO 2012		
CONCEPTO	USD	%
CAPITAL SOCIAL	\$ 20,000.00	-4.43
(-)PERDIDA ACUMULADA AÑOS ANTERIORES	\$ (471,969.67)	104.43
TOTAL	\$ (451,969.67)	100.00

NOTA 6

INGRESOS

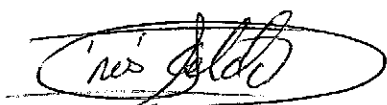
Según el Estado de Resultados Integral del ejercicio económico del año 2012, los Ingresos Totales acumulados alcanzan a la cantidad de US \$ 4.626.024,49, que corresponde a ventas anuales; en los cuales se reconoce la parte proporcional del contrato suscrito con el Gobierno Nacional para el transporte de la Urea cuyo valor asciende a \$304,610.45.

NOTA 7

GASTOS

Los Gastos Totales de la compañía registran el valor de \$ 4.602.694,69 que corresponden a los rubros más importantes que se detallan a continuación:

ESTRUCTURA DE GASTOS 2012		
CONCEPTO	USD	%
Gasto Personal	\$ 640,866.06	13.92
Mantenimiento y repuestos	\$ 960,168.54	20.86
Combustible y Lubricantes	\$ 662,015.64	14.38
Intereses Bancarios	\$ 122,225.94	2.66
Viáticos y movilización	\$ 203,004.32	4.41
Suministros Oficina	\$ 40,260.10	0.87
Seguro	\$ 182,332.35	3.96
Impuestos y contribuciones	\$ 30,758.54	0.67
Depreciación	\$ 587,752.95	12.77
Servicios Públicos	\$ 16,470.37	0.36
Servicios Profesionales	\$ 10,640.00	0.23
Arriendos	\$ 14,062.00	0.31
Varios	\$ 4,947.45	0.11
Otros servicios	\$ 546,583.44	11.88
Transporte	\$ 580,606.99	12.61
TOTAL	\$ 4,602,694.69	100.00



C.P.A. GLORIA INES CELDO GUARTAN
RUC: 0104171178001
CONTADORA GENERAL
TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA.