

**COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA AGUAS CALIENTES  
TRANSCALIENTE S.A.**

---

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA AGUAS CALIENTES 2**  
**TRANSCALIENTE S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

	<b><u>NOTAS</u></b>	<b><u>2012</u></b>
<b><u>ACTIVO</u></b>		(US dólares )
<b>ACTIVOS</b>		
Caja, bancos	2	2159.04
Cuentas por cobrar	3	158.00
Crédito tributario (renta)	4	374.24
Crédito tributario (iva)		<u>89.17</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>2780.45</u>
<b><u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
<b>PASIVOS</b>		
Impuestos por pagar	5	7.86
Otras cuentas y documentos por pagar	5	<u>1550.00</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>		1557.86
<b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
Capital social	6	900.00
Utilidad no distribuida ejercicios ant.		969.45
Pérdida acumulada ejercicios ant.		(554.91)
Pérdida del ejercicio		<u>(91.95)</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<u>(1222.59)</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<u>2780.45</u>

Ver notas a los estados financieros

**COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA AGUAS CALIENTES 3**  
**TRANSCALIENTE S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

---

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

---

	<u>NOTAS</u>	<u>2012</u>
<b>INGRESOS</b>		(US dólares)
Ventas netas	7	5047.00
<b>Total ingresos</b>		<u>5047.00</u>
<b>GASTOS</b>		
Gastos de operación	8	4188.19
Gastos de administración	9	147.13
Otros gastos	10	<u>779.78</u>
<b>Total gastos</b>		<u>5115.10</u>
<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		<u>(91.95)</u>

Ver notas a los estados financieros

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

---

**PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA AGUAS CALIENTES TRANSCALIENTES S.A. (La Compañía) fue constituida en octubre 16 del 2004 en la ciudad de Cuenca – Ecuador como una sociedad anónima; su objeto social es el transporte de carga liviana 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 el sector Barrio Guadalupano, Calle Sin Nombre S/N 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 23% 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 15% sobre el valor a capitalizar.

**2. CAJA, BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2012, están compuestos como sigue:

	<u>2012</u>
	(US dólares)
Caja	2159.04
Total	<u>2159.04</u>

La cuenta caja está constituida por los aportes realizados por los socios, y por los ingresos de la actividad.

**3. CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2012, está constituida por saldo pendiente de cobro a clientes por ventas realizadas en el mes de agosto 2012

	<u>2012</u>
	(US dólares)
Junta Parroquial de Baños	158.00
Total	<u>158.00</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

---

**4. CREDITO TRIBUTARIO (renta)**

Al 31 de diciembre del 2012, el crédito tributario por \$ 374.24 corresponde a retenciones en la fuente del impuesto a la renta que se arrastra del años anterior.

**5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2012, están compuestas como sigue:

	<u>2012</u>
	(US dólares)
Cuentas por pagar Relacionadas – Socios	1550.00
Impuestos por pagar	<u>7.86</u>
Total	<u>1557.86</u>

La cuenta por pagar relacionados, corresponde a aportes entregados por parte de los socios a la compañía en calidad de préstamos.

**6. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la Compañía está constituido por \$ 900, dividido en novecientas veinte acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de US\$ 1.00 cada una.

**7. VENTAS**

Las ventas durante el año 2012, se realizaron desde el mes de junio debido a que la compañía estaba en una etapa de integración a su área de trabajo.

**8. GASTOS DE OPERACIÓN**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2012, fueron causados como sigue:

	<u>2012</u>
	(US dólares)
Combustibles	3537.52
Mantenimiento Y Reparaciones	<u>650.67</u>
Total	<u>4188.19</u>

**9. GASTOS DE ADMINISTRACION**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2012, fueron causados como sigue:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

---

	<u>2012</u>
	(US dólares)
Honorarios Profesionales	<u>147.13</u>
Total	<u>147.13</u>

**10. OTROS GASTOS**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2012, fueron causados como sigue:

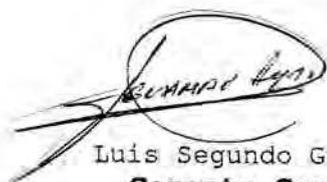
	<u>2012</u>
	(US dólares)
Servicios Públicos	171.78
Suministros y Materiales	6.00
IVA que se carga al gasto	578.34
Impuestos y Contribuciones	23.66
Total	<u>779.78</u>

La Compañía registra como otros gastos el IVA pagado.

**11. EVENTOS POSTERIORES**

Entre enero 1 del 2012 y diciembre 31 del 2012, 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 2012.

---



Luis Segundo Guamán A.  
**Gerente General**



CPA. Ma. Fernanda Sarmiento Gaón  
**Contadora**