

1) ACTIVIDADES

La Compañía SERVICIO DE CARGA VICDELCARGO S. A. Tiene como actividad principal **ACTIVIDADES DE AGENCIAS QUE SE ENCARGAN DE LA TRAMITACION DE DOCUMENTOS DE TRANSPORTE.**

La Compañía fue constituida el 24 de Septiembre del 1994 e inscrita el 02 de Junio del 1994 siendo su domicilio principal la ciudad de Manta.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2012 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las conciliaciones de NEC a NIIF por el ejercicio económico del año 2011 (período de transición)

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2012, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2012, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de Diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende a \$ 100.815,54 comprendido por:

	<u>2012</u>
CAJA Y BANCOS	
Caja y Bancos	100.815,54
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<u>100.815,54</u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2012</u>
Clientes	117.237,39
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u>117.237,39</u>

Composición de la cartera comercial por cobrar 2012

Al 31 de Diciembre del 2012 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 117.237,39.

COMPAÑÍA SERVICIO DE CARGA VICDEL CARGO S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(-) PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES

	2012
(-) Provisiones Cuentas Incobrables	800,00
TOTAL (-) PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	800,00

CREDITO TRIBUTARIO IVA

	2012
Crédito Tributario IVA	10.495,36
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA	10.495,36

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2012
Otras Cuentas x Cobrar	44.054,20
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	44.054,20

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE es de \$ 22.278,01

Detalle	Valor inicial en libros	Adiciones	Bajas	Total P.P.E
Maquinaria y Equipo	22.136,42	-	-	22.136,42
Equipo de computación	10.671,55	2.560,00	-	13.231,55
Vehículo	50.084,08	-	-	50.084,08
Total Planta y Equipo	82.892,05	2.560,00		85.452,05
Depreciación Acumulada	- 55.534,49		7.639,15	- 63.174,04
Total Planta y Equipos	27.357,16	2.560,00	7.639,15	22.278,01

COMPAÑÍA SERVICIO DE CARGA VICDEL CARGO S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CUENTAS POR PAGAR

	<u>2012</u>
Cuentas por Pagar	2.455,80
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	<u>2.455,80</u>

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

	<u>2012</u>
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	3.740,28
TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	<u>3.740,28</u>

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

	<u>2012</u>
Participación Trab. por Pagar del Ejercicio	7.942,98
TOTAL DE PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	<u>7.942,98</u>

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	<u>2012</u>
Obligaciones con Instituciones Financieras	8.080,19
TOTAL DE OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>8.080,19</u>

PROVISIONES

	<u>2012</u>
Provisiones	4.867,95
TOTAL DE PROVISIONES	<u>4.867,95</u>

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

COMPañÍA SERVICIO DE CARGA VICDEL CARGO S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES

2012

Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores	205.712,01
TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	<u>205.712,01</u>

UTILIDAD DEL EJERCICIO

2012

Utilidad del Ejercicio	34.814,43
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>34.814,43</u>

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

2012

INGRESOS	368.575,08
TOTAL INGRESOS NETOS	<u>368.575,08</u>

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

2012

Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.	315.621,85
Total Gastos del periodo	<u>315.621,85</u>

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

2012

15% Participación Empleados y Trabajadores	7.942,98
23% Impuesto a la Renta	10.477,74
Total Partic. Trab. E Impto. a la Renta	<u>18.420,72</u>

COMPañÍA SERVICIO DE CARGA VICDEL CARGO S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA ERI 6. CONCILIACION TRIBUTARIA

2012

UTILIDAD CONTABLE	368.575,00
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	7.942,98
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	545,10
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	-
(+) AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	-
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	0,00
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	0,00
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	<u>361.177,26</u>

SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE

USD \$ 0,00