



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2013

1. CONSTITUCION Y OPERACIONES

Transportes Corporativos de la Sierra Rutasierra S.A. de nacionalidad ecuatoriana, siendo su domicilio principal en la ciudad de Ambato, se constituyo el 23 de Octubre del año 2007.

El objetivo principal de la compañía es venta al por mayor y menor de accesorios y partes de vehículos; el reparto, entrega y distribución empresarial puerta a puerta de todo tipo de mercaderías y productos.

2. PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son presentados de acuerdo a las NIIF, las cuales se realizaron el 01 de enero del 2012

Los estados de flujo de efectivo están presentados usando el método directo, y presentan el cambio de efectivo basado en la situación financiera de la compañía.

3. INFORMACION SOBRE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre 2013, el efectivo/equivalente de efectivo en saldos en bancos:

DESCRIPCION	2013	2012
Produbanco Cuenta Corriente 0208001047-0	4.453,74	0

3.2 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2013 a 2012, se presenta como sigue:

DESCRIPCION	2013	2012
Cuentas por cobrar	76.109,28	87.550,32

3.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2013 a 2012, los impuestos anticipados se presentan como sigue:

DESCRIPCION	2013	2012
Crédito tributario por retenciones IVA	2.315,90	6.736,82

3.4 ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2013 a 2012, se presenta como sigue:

DESCRIPCION	2013	2012
Obligaciones con instituciones financieras	21.416,63	21.875,16
Otras Cuentas por pagar	100.647,90	121.741,16
Cuentas por pagar accionistas	54.508,21	
Total Cuentas por pagar	176.572,74	145.628,32

3.5 OBLIGACIONES SRI POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2013 a 2012, se presenta como sigue:

DESCRIPCION	2013	2012
Impuestos por pagar	154,00	1.456,91
Impuesto a la renta por pagar		5.861,16
Total obligaciones SRI por pagar	154,00	7.318,07

3.8 CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía al 31 de diciembre 2012 asciende a USD \$ 2.000, en acciones ordinarias de valor nominal de USD\$ 1,00 cada una. De las cuales el 50% pertenece a José Luis Sevilla Gortaire y el 50% pertenece a Maria Alexandra Vela Holguín

3.9 VENTAS

Al 31 de diciembre de 2013, disminuyeron notablemente las ventas, y se presenta como sigue:

DESCRIPCION	2013	2012
VENTAS	215.705,84	51.182,15
DESCUENTO EN VENTAS	4.000,00	
TOTAL INGRESOS	211.705,84	51.182,15

3.10 COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre de 2013 a 2012, se presenta como sigue:

DESCRIPCION	AÑO 2013	AÑO 2012
COSTOS		72.620,57
GASTOS FIJOS		888,48
Depreciaciones		888,48
COSTO TRANSPORTE FTR		4.326,00
Depreciación		2.265,48
Seguros		2.060,52
COSTO TRANSPORTE CAMION		602,05
Depreciación		602,05
SUELOS Y SALARIOS		7.007,77
Sueldos		4.068,60
Horas Extras		658,02
Salario Digno		2.281,15
BENEFICIOS SOCIALES CAMION FTR		1.950,77
Aporte Patronal		574,32
XIII Sueldo		393,90
XIV Sueldo		318,34
Fondo de Reserva		293,78
Vacaciones		370,43
OTROS GASTOS		57.845,50
Mantenimiento Vehículos		3.991,70
Combustibles Vehículos		5.801,01
Movilización y Viajes		22.126,57

Honorarios y Asesorías		13.140,02
Amortización Intereses Financ.		7.890,35
IVA al Gasto		563,09
Teléfono Celular		86,11
Matricula Vehículos		3.767,04
Retenciones Asumidas		479,61
GASTOS ADMINISTRATIVOS	42.527,71	60.417,70
SUELDOS Y SALARIOS		1.474,60
Sueldos		1.474,60
BENEFICIOS SOCIALES		1.856,71
Aporte Patronal		179,15
XIII Sueldo		122,90
XIV Sueldo		121,65
Fondo de Reserva		122,90
Vacaciones		1.310,11
GASTOS FIJOS ADMINISTRACION MATRIZ	33.287,48	22.968,25
Depreciación BMW	6.999,96	2.968,25
Depreciación AMAROK	6.123,48	
Depreciación camión	164,04	
Seguros	20.000,00	20.000,00
OTROS GASTOS	9.240,23	34.118,14
Mantenimiento Vehículos		22,79
Movilización y viajes	2,42	106,55
Inscripciones y Gastos Legales	233,54	16,00
Honorarios y Asesorías	7.350,00	12.596,60

Útiles de Escritorio e Impresos	23,00	336,40
Impuestos Fiscales y Municipal.	231,60	30,00
Cuotas Manten. Parque Industria		72,88
Contribución Intendencia Cjas.		111,44
Afiliaciones y Suscripciones	445,67	210,00
Teléfono Celular		136,48
Retenciones Asumidas		157,00
Mantenimiento		20.322,00
IVA no compensado	882,00	
Reemb gtos nombramientos	72,00	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	42.527,71	133.038,27

3.10 EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el año 2012 y 2013, se disminuyó significativamente la facturación, y por esta razón los costos y gastos, especialmente en lo referente a los costos. Es decir la compañía no tuvo mayor movimiento en el año 2013.


José Luis Sevilla Gortaire
GERENTE GENERAL


Ana Luisa Romo Santana
CONTADORA