

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA  
DE TRANSPORTE PESADO ESNA MOZ S.A.**

**POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2014**

**1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

**1.1).- BASES DE PRESENTACIÓN**

Los estados financieros a diciembre 31 de 2014 fueron preparados en USD dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

**1.2).- SOBRE LA BASE DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, LOS DESGLOSES DE LOS CONCEPTOS QUE CONFORMAN LOS PRINCIPALES RUBROS, SE INFORMAN A CONTINUACIÓN**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**NOTA 1.- FONDOS DISPONIBLES**

El efectivo y equivalente de efectivo se encuentra conformado por los siguientes:

**(US Dólares)**

Efectivo	300.00
Banco del Austro	<u>3,075.48</u>
<b>Total a Diciembre del 2014</b>	<b>3,375.48</b>

Los saldos presentados están respaldados por el correspondiente arque de caja y de acuerdo al Estado de Cuenta del Banco.

**NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

El saldo exigible al 31 de Diciembre del 2014 es:

**(US Dólares)**

Cuentas por cobra no Relacionado	50,523.18
Cuentas por cobrar Accionistas	8,975.00
Otras cuentas por cobrar	<u>2,245.25</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>61,743.43</b>

**NOTA 3.- IMPUESTOS Y RETENCIONES**

**(US Dólares)**

Crédito Tributario a Favor de la empresa	3,438.55
Retención Impuesto a la Renta	<u>1,372.29</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>4,810.84</b>

**NOTA 4.- FIJO TANGIBLE DEPRECIABLE.**

	(US Dólares)
Equipo de computación	960.00
(-) Deprec. Acum. Equipos de cómputo	(854.37)
Muebles de oficina	1,903.00
(-) Deprec. Acum. Muebles de oficina	(1,176.55)
Equipo de oficina	490.00
(-) Deprec. Acum. Eq. de oficina	<u>(147.00)</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>1,175.08</b>

**PASIVO**

**NOTA 5.- PASIVO CORRIENTE.**

Corresponde a los siguientes valores:

	(US Dólares)
Cuentas por pagar Transporte guías	<u>25,345.00</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>25,345.00</b>

Según detalle adjunto se demuestra los valores que la compañía debe a cada uno de los proveedores por concepto de transporte.

**NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS.**

Corresponde a los siguientes valores:

	(US Dólares)
Cuentas por pagar Transporte	<u>38,087.00</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>25,345.00</b>

Según detalle adjunto se demuestra los valores que la compañía debe a cada uno de los transportistas por concepto de transporte.

**NOTA 7.- ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Corresponde a los siguientes valores:

	(US Dólares)
Retenciones de Transporte	331.85
Retención de Arriendos	28.20

Otras Retenciones	203.78
Retenciones del IVA	<u>41.78</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>605.04</b>

**NOTA 8.- CON EL INSTITUTO ECUATORIANO**

Corresponde a los siguientes valores:

	(US Dólares)
Aporte al IESS	<u>68.36</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>68.36</b>

**PATRIMONIO.**

**NOTA 9.-CAPITAL SOCIAL.**

El capital de la Compañía presenta un saldo de capital por \$ 800

**NOTA 10.-CAPITAL SOCIAL.**

Corresponde a los siguientes valores:

	(US Dólares)
Reserva Legal	428.08
Reserva Facultativa y Estatutaria	<u>258.94</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>687.02</b>

**NOTA 11.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.**

Corresponde a los siguientes valores:

	(US Dólares)
Ganancias Acumuladas	4.090,71
Utilidad del Ejercicio	<u>1.421,70</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>5,512.41</b>

**ESTADO DE RESULTADOS**

**INGRESOS**

**NOTA 12.- LOS INGRESOS CORRESPONDEN A LOS SIGUIENTES:**

(US dólares)

Otros ingresos de actividades ordinarias	<u>304.409,28</u>
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b>304.409,28</b>

Los valores reflejados en el mayor corresponden al presentado en el Estado de Resultados.

## GASTOS

### NOTA 13.-COSTOS Y GASTOS.

	(US dólares)
<b>Total a Diciembre 31 del 2014</b>	<b><u>302.987.58</u></b>

Los valores reflejados en el mayor corresponden al presentado en el Estado de Resultados.

### NOTA 14.- RESULTADO DEL EJERCICIO.

El valor correspondiente a \$ 1,421.70 corresponde al resultado obtenido de las operaciones de la Compañía correspondiente al periodo: de 01 de enero al 31 de diciembre del 2014.

## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

### NOTA 15.- DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EQUIVALENTE DEL EFECTIVO.

El estado de flujo del efectivo presenta el siguiente movimiento:

Flujo de efectivo por actividades operativas	
Efectivo y equivalente del efectivo al principio del periodo	--
<b>Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo</b>	<b>3,375.48</b>

## ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

### NOTA 16.- MOVIMIENTO DEL CAPITAL SOCIAL

El estado de flujo del efectivo presenta el siguiente movimiento:

Capital social	800.00
Reservas	687.02
Ganancias Acumuladas	4.090,71
Ganancias del periodo	<u>1.421,70</u>
<b>Total a diciembre 31 del 2014</b>	<b>6,999.43</b>

  
CPA.Lic. Oswaldo Tenorio  
CONTADOR