

Clara Selva Empresa de Transporte Pesado CLASEL TRANS S.A.

NOTAS ACLARATORIAS

Ecuatoriana de Cerámica

Se da un crecimiento grande en sus saldos por facturación de transporte en volquetes de arcilla para la elaboración de cerámica, desde Puyo a Riobamba, con vehículos de los socios.

Payamino Servicios Amazónicos

Con esta empresa se factura el servicio de transporte en volquetes de los socios, realizando desalojo de material pétreo en el Proyecto Hidroeléctrico Coca Codo Sinclair. Es de aclarar que Payamino no paga desde agosto de 2011 por lo que su caso está en proceso legal de cobro, en Quito.

Cuentas por Cobrar Socios

El detalle de Cuentas por Cobrar se encuentra adjunto a estas Notas. Son valores por sus cuotas de financiamiento a la empresa.

Activos Fijos – Grabadora Sony

Este activo se donó a una Institución de Educación.

Crédito Tributario Iva

Anticipo Impuesto a la Renta

Estas cuentas están a favor de la empresa por pagos anticipados de Iva, y por los resultados del año 2012 que se calculan anticipos para el año 2013.

Cuentas por Pagar Socios

La empresa mantiene deudas con los socios porque sus facturas por servicio de transporte no fueron canceladas por no haberse recuperado la cartera a nuestros clientes.

Otros Proveedores

Esta cuenta llega a cerrarse porque se cancela a distintos proveedores, es decir, al 31 de diciembre no tenemos deudas a terceros

Retención en la Fuente Impuesto a la Renta

Esta cuenta muestra saldo por retenciones de impuesto a la renta a los clientes y que se liquidarán al SRI.

Retención en la Fuente Iva por pagar

Esta cuenta genera saldo por crédito tributario por retenciones de Iva liquidadas y canceladas al SRI.

Impuesto Renta 23% por Pagar

En el año 2011 se genera un valor de \$4.957,81 por impuesto a pagar por los resultados del año 2012.

Reserva Facultativa

Por decisión de la Asamblea General de Accionistas, de las utilidades obtenidas en el año 2012, en su mayor parte se la traslada a la cuenta Reserva Facultativa de acuerdo a sus Estatutos. Por esto, las utilidades obtenidas quedan desglosadas así:

Utilidad del Ejercicio	25.359,64
Participación Laboral 15%	3.803,95
Impuesto a la Renta 23%	4.957,81
Reserva Facultativa	12.448,41
Utilidad Neta	4.149,47

Participación Laboral 15%

Corresponde a la participación de trabajadores de las utilidades totales del año 2012 por el valor de \$3.803,95.

Impuesto Activos Totales 5 por mil

Corresponde al impuesto calculado por el año 2012 sobre los activos totales por el valor de \$245,15.

Capital Suscrito y Pagado

Aporte Socios Gastos Futuros

Reserva Legal y Reserva Facultativa

Estas cuentas patrimoniales se vienen manteniendo desde el año 2011, por lo que sus saldos continúan en el año 2012 no teniendo ninguna variación.