

**TRANSPORTE PESADO RICAURTE & HIJOS
CIA LTDA**

Estados financieros
al 31 de diciembre de 2011 y 2012,

TRANSPORTE PESADO RICAURTE & HIJOS CIA LTDA

Estados financieros al 31 de diciembre de 2011 y 2012

Contenido

Estados financieros

Estados de situación clasificada
Estados de resultados integrales
Estados de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros

TRANSPORTE PESADO RICAURTE & HIJOS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012 (Expresados en Dólares de E.U.A.)

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

TRANSPORTE PESADO RICAURTE & HIJOS CIA LTDA es una sociedad limitada, con Registro Único de Contribuyente 0691715876001 tiene su domicilio principal en la ciudad de Riobamba, provincia de Chimborazo, Manuel Elisio Flor 40-27 y Autachi, constituida mediante escritura pública de la Notaria Sexta del Cantón Quito de fecha 2 de marzo de 2006, aprobada por la Superintendencia de Compañías de Ambato mediante resolución 06.A.DIC.105 del 20 de abril de 2006.

La sociedad se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Riobamba con número 749 bajo el número 3646 del repertorio del día 12 de mayo del 2006; su vigencia es hasta el 12 de mayo de 2056.

TRANSPORTE PESADO RICAURTE & HIJOS CIA LTDA, tiene por objeto principal: ofrecer servicios de: transporte de carga pesada y transporte de combustible y todos los derivados de petróleo, importación, exportación, compra venta, comercialización, distribución, arrendamiento, representación por cuenta propia o a través de terceros de toda clase de productos, partes, piezas, repuestos, maquinaria y equipos relacionados con la industria y comercio automotriz, también se dedicara a dar de servicios de enllantaje, balanceo alineación, lubricación, lavado y pulverizado, mecánica automotriz en general, la venta de accesorios automotrices, venta de lubricantes de origen mineral y natural, la instalación de estaciones de servicio para la venta de combustibles y repuestos automotrices en general, donde desarrolla una exitosa estrategia comercial que le ha permitido alcanzar ingresos por USD \$ 673117.11 durante el ejercicio fiscal 2012, en el mismo periodo ocupo a 15 personas como colaboradores hijos de la empresa.

La sociedad divide su patrimonio en 1100 participaciones de serie única, distribuidos de la siguiente forma:

Mayores Socios al 31 de Diciembre 2012	Cédula Identidad / Pasaporte	Paquete Accionario	Número de Acciones	Participación
(HEREDEROS) NOVILLO ROSERO ROSA PIEDAD	0600706741	0001-0350	350	31.82%
NOVILLO ROSERO JORGE ALBERTO	0600937882	0001-0050	50	4.55%

RICAURTE BELTRAN JUSTO EDUARDO	0600052617	0001-0300	300	27.27%
RICAURTE NOVILLO PABLO CRSITIAN	0603450867	0001-0400	400	36.36
		10001	10001	100%

2 BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

2.1 Bases De Preparación De Los Estados Financieros Proforma

Los presentes Estados Financieros de TRANSPORTE PESADO RICAURTE & HIJOS CIA LTDA, pertenecientes al Ejercicio Fiscal 2012 corresponden a una planificación para el primer año de transición y han sido elaborados de acuerdo a normas, procedimientos y criterios contables que guardan consistencia con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (en adelante "NIIF PARA LAS PYMES") y sus interpretaciones, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB") vigentes al 31 de diciembre de 2012.

Estos estados financieros proforma servirán de base comparativa para los primeros estados financieros bajo NIIF PARA LAS PYMES que se presentarán por el año 2012. Sin embargo, modificaciones a las normas vigentes e interpretaciones adicionales pueden ser emitidas por el IASB. Por consiguiente, hasta que la Compañía prepare su primer juego completo de estados financieros bajo NIIF PARA LAS PYMES en el año 2013, estos Estados Financieros Proforma tendrán el carácter de provisionales y existe la posibilidad de que los mismos sean ajustados.

Estos estados financieros proforma, reflejan fielmente la situación financiera de TRANSPORTE PESADO RICAURTE & HIJOS CIA LTDA al 31 de diciembre de 2012, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en sesión Ordinaria celebrada el día 31 de mayo de 2013.

Los Estados Financieros de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre de 2011, aprobado en sesión por la Junta General de Accionistas en sesión Ordinaria celebrada el 16 de marzo del 2012 y presentados a la Superintendencia de Compañías del Ecuador, fueron preparados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Las NEC difieren en ciertos aspectos de las NIIF PARA LAS PYMES. En la preparación de los presentes Estados Financieros proforma bajo NIIF PARA LAS PYMES, la administración ha utilizado su mejor saber y entender respecto de las normas, sus interpretaciones y las circunstancias actuales.

Para la preparación de los saldos de apertura la Compañía ha aplicado los requerimientos de la NIIF PARA LAS PYMES sección 35 “Transición a la NIIF PARA LAS PYMES”, tal como se describe en Nota 3.

2.2 Responsabilidad De La Información

La información contenida en estos estados financieros consolidados anuales es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF PARA LAS PYMES.

2.3 Moneda De Presentación Y Moneda Funcional

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

2.4 Deudores Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar

Las cuentas de Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar corresponde a las los valores que adeudan las personas particulares, lo cual es de fácil recuperación, sobre los valores suman el 0.001 % por lo tanto no tenemos que amortizar.

2.5 Propiedad, Planta Y Equipo

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor. Los saldos de apertura han sido determinados utilizando las opciones incluidas en la NIIF PARA LAS PYMES 1, tal como se explica en Nota 3, más adelante.

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o una extensión de la vida útil de los bienes se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, como costo del ejercicio en que se incurren. Un elemento de Propiedad, planta y equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan futuros beneficios económicos de su uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que surge de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el valor neto

de disposición y el valor libro del activo) es incluida en el estado de resultados en el ejercicio en el cual el activo es dado de baja.

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la gerencia.

La depreciación es calculada durante la vida útil económica de los activos, hasta el monto de su valor residual. Los métodos de depreciación empleados para cada por categoría son las siguientes:



CLASE	SUBCLASE	DE LA SUBCLASE	DEL COMPONENTE
		Método de Depreciación	Vida útil - en Años
MAQUINARIAS	MAQUINARIAS	LINEA RECTA	10
MUEBLES Y ENSER.	MUEBLES Y ENSER.	LINEA RECTA	10
EQUIPO DE COMPT.	EQUIPO DE COMPT.	LINEA RECTA	3
EQUIPO DE OF.	EQUIPO DE OF.	LINEA RECTA	10
INSTALACIONES	INSTALACIONES	LINEA RECTA	10
VEHICULOS	VEHICULOS	LINEA RECTA	20
VEHICULOS	VEHICULOS	LINEA RECTA	20

2.6 Deterioro Del Valor De Los Activos No Corrientes

A cada fecha de reporte la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro de menor valor de inversiones y activos intangibles con vida útil indefinida, la Compañía- realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor.

2.7 Inventarios

Las existencias se valorizan al costo o su valor neto realizable, el menor. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el transcurso ordinario del negocio, menos los costos estimados para realizar la venta. El valor neto realizable también es medido

en términos de obsolescencia basado en las características particulares de cada ítem de inventario. El costo se determina utilizando el método promedio ponderado.

2.8 Planes De Beneficios Definidos

El costo de proveer beneficios bajo los planes de beneficios definidos es determinado, de acuerdo a lo señalado en la sección 28 “Beneficios a los Empleados”. El pasivo por beneficios a los empleados representa el valor presente de las obligaciones, las cuales son descontadas de acuerdo a valorizaciones realizadas por un actuario independiente. Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultados.

2.9 Reconocimiento De Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos.

Los ingresos de la Compañía corresponden principalmente al valor razonable de las ventas de bienes y servicios generados por las actividades comerciales, neto de impuestos y descuentos.

Previo al reconocimiento de los ingresos, la Compañía considera los siguientes criterios:

Venta de bienes - Los ingresos son reconocidos cuando todos los riesgos y beneficios significativos de la propiedad de los bienes han sido traspasados al comprador.

Intereses - Los ingresos provenientes de intereses se reconocen utilizando el método de interés efectivo.

Servicios - Los ingresos por servicios se reconocen sobre base devengada.

2.10 Impuestos

Impuesto a la renta:

Los activos y pasivos tributarios son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas de impuesto y las leyes tributarias usadas para computar el monto son las que son promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a la autoridad tributaria correspondiente en cada ejercicio de acuerdo a la tasa impositiva vigente.

Impuesto diferido:

El impuesto diferido es presentado usando el método del pasivo sobre diferencias temporales a la fecha del estado de situación financiera entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores en libros para propósitos de reporte financiero.

Los activos por impuesto diferido son reconocidos por todas las diferencias temporales deducibles, incluidas las pérdidas tributarias, en la medida que es probable que existan utilidades imponibles contra las cuales las diferencias temporales deducibles y el arrastre de créditos tributarios no utilizados y pérdidas tributarias no utilizadas pueden ser recuperadas.

El valor libro de los activos por impuesto diferido es revisado a la fecha del estado de situación financiera y reducido en la medida que ya no es probable que habrá suficientes utilidades imponibles disponibles para permitir que se use todo o parte del activo por impuesto diferido.

Los activos por impuesto diferido y los pasivos por impuesto diferido se presentan en forma neta en el estado de situación financiera si existe un derecho legalmente exigible de compensar activos tributarios contra pasivos tributarios y el impuesto diferido está relacionado con la misma autoridad tributaria.

El Impuesto a la Renta relacionado con Impuestos diferidos reconocidos directamente en patrimonio en el periodo de transición, también es reconocido en el mismo y no en el Estado de Resultados Integrales.

2.11 Estado De Flujos De Efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de efectivo realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como actividades de operación o de explotación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.

2.12 Estimaciones

Los supuestos claves respecto del futuro y otras fuentes clave de incertidumbre de estimaciones a la fecha del estado de situación financiera, que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material en los valores libros de activos y pasivos se discuten a continuación:

Vida útil y valor residual de propiedad, planta y equipo:

La determinación de las vidas útiles y los valores residuales de los componentes de propiedad, planta y equipo involucra juicios y supuestos que podrían ser afectados si cambian las circunstancias. La administración revisa estos supuestos en forma periódica y los ajusta en base prospectiva en el caso de identificarse algún cambio.

Activos por impuesto diferido:

Se reconocen activos por impuestos diferidos para todas las diferencias deducibles de carácter temporal entre la base financiera y tributaria de activos y pasivos y para las pérdidas tributarias no utilizadas en la medida que sea probable que existirán utilidades imponibles contra las cuales se puedan usar las pérdidas y si existen suficientes diferencias temporales imponibles que puedan absorberlas. Se requiere el uso de juicio significativo de parte de la administración para determinar el valor de los activos por impuesto diferido que se pueden reconocer, en base a la probable oportunidad y nivel de utilidades imponibles proyectadas junto con la planificación de futuras estrategias tributarias.

Beneficios a los empleados:

El costo de los beneficios a empleados que califican como planes de beneficios definidos de acuerdo a la NIC 19 “Beneficios a Empleados”, es determinado usando valuaciones actuariales. La valuación actuarial involucra suposiciones respecto de tasas de descuento, futuros aumentos de sueldo, tasas de rotación de empleados y tasas de mortalidad, entre otros. Debido a la naturaleza de largo plazo de estos planes, tales estimaciones están sujetas a una cantidad significativa de incertidumbre.

Valor justo de activos y pasivos:

En ciertos casos las NIIF PARA LAS PYMES requieren que activos y pasivos sean registrados a su valor justo. Valor justo es el monto al cual un activo puede ser comprado o vendido o el monto al cual un pasivo puede ser incurrido o liquidado en una transacción actual entre partes debidamente informadas en condiciones de independencia mutua, distinta de una liquidación forzosa. Las bases para la medición de activos y pasivos a su valor justo son los precios vigentes en mercados activos. En su ausencia, la Compañía estima dichos valores basada en la mejor información disponible, incluyendo el uso de modelos u otras técnicas de valuación.

Valor justo de propiedad, planta y equipo:

La Compañía ha determinado el valor justo de sus Propiedades, plantas y equipos significativos como parte del proceso de adopción de las NIIF PARA LAS PYMES.

Este ejercicio requirió la valorización de estos activos considerando las condiciones de mercado en la fecha de transición (1° de enero de 2012). El valor de mercado se determinó como el costo de reposición de los bienes, rebajando el monto de depreciación estimada basado en la antigüedad de los mismos.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros consolidados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas, al alza o a la baja, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros consolidados futuros.

3 PRIMERA APLICACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF PARA LAS PYMES)

Hasta el 31 de diciembre de 2012, la Compañía ha preparado sus estados financieros de acuerdo a Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC). La Compañía adoptará las NIIF PARA LAS PYMES en forma integral a partir del ejercicio 2011, para lo cual se ha aplicado la NIIF PARA LAS PYMES 1 “Adopción por Primera Vez de la Normas Internacionales de información Financiera” en la determinación de los balances de apertura al 1° de enero de 2011, fecha de transición a las NIIF PARA LAS PYMES.

La aplicación de la NIIF PARA LAS PYMES 1 implica la aplicación retroactiva de todas las normas NIIF PARA LAS PYMES al 1° de enero de 2012, incluyendo ciertas excepciones obligatorias y exenciones opcionales definidas por la norma. Adicionalmente, la norma requiere la presentación de conciliaciones del patrimonio y los resultados entre las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) reportados públicamente y las NIIF PARA LAS PYMES de la apertura y ejercicio de transición.

3.1 Exenciones A La Aplicación Retroactiva

La Compañía ha aplicado las siguientes exenciones opcionales de aplicación retroactiva definidas por la NIIF PARA LAS PYMES 1:

Valor razonable o valor revaluado como costo atribuido:

La Compañía ha optado por revalorizar ciertos ítems de Propiedad, planta y equipo a su valor justo y usar estos montos como saldos de apertura, de acuerdo a lo señalado en la NIIF PARA LAS PYMES 1. Para los ítems de Propiedad, Planta que no sean revalorizados, se considerará como saldos de apertura el costo depreciado y corregido monetariamente de acuerdo a Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

3.2.2 AJUSTE A LA CUENTA RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA

El monto de valor identificado por el saldo no compensado con el impuesto a la renta del ejercicio fiscal corriente y sobre el cual la administración de la empresa decide no interponer el reclamo administrativo por pago en exceso.

3 EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible y saldos bancarios que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

	2011		2012
Caja	428.56	Caja	239.79
Banco Internacional	19,667.03	Banco Internacional	4,630.86
Banco Guayaquil	<u>4,130.85</u>	Banco Guayaquil	<u>5,532.67</u>
	24,226.44		10,403.32

4 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

2011	2,012	
0	Municipio de Riobamba	80.64
0	Hospital Chunchi	43.68
	Importadora Tomebamba	22
	Consejo Electoral	767.2
	Luis Cárdenas	44.5
	Dirección. Salud Chimborazo	186.5
	Hospital Guamote	<u>158.48</u>
<u>0</u>		1303

5 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, los inventarios se formaban de la siguiente manera:

	2,011		2,012
Inventario de Repuestos	0.00	Inventario de Repuestos	11102.36
	0.00		11102.36

Cuentas por Pagar:

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, las cuentas por pagar con partes relacionadas se forman de la siguiente manera:

	2011		2012
Proveedores Transporte	14,073.51	Proveedores Transporte	8,420.05
Beneficios sociales	4,308.45	Beneficios sociales	1,150.95
Obligaciones tributarias	337.49	Obligaciones tributarias	2,982.64
Prestamos de accionistas	10,000.00	Prestamos de accionistas	10,000.00
Cuentas x pagar	46,320.92	Cuentas x pagar	52,720.92
Proveedores Púnto Check	16,132.77	Proveedores Púnto Check	15,786.39
Impuesto Renta	661.86	Sueldos	5,253.21
15% Trabajadores	486.66	15% Trabajadores	6,063.70
	92,321.66		102,377.86

6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En consideración a las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas empresas, y aplicando la exención permitida por la sección 35 Transición de NIIF para las PYMES, párrafo 35.10, literal c), respecto al valor razonable o revalorización como costo atribuido.

La compañía mantiene el costo reconocido según PCGA anterior de los bienes muebles que conforman su propiedad planta y equipo.

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, la propiedad, planta y equipo, estaba constituido de la siguiente manera:

CUADRO

CLASE	SUBCLASE	DE LA SUBCLASE	DEL COMPONENTE
		Método de Depreciación	Vida útil - en Años
MAQUINARIAS	MAQUINARIAS	LINEA RECTA	10
MUEBLES Y ENSER.	MUEBLES Y ENSER.	LINEA RECTA	10
EQUIPO DE COMPT.	EQUIPO DE COMPT.	LINEA RECTA	3
EQUIPO DE OF.	EQUIPO DE OF.	LINEA RECTA	10
INSTALACIONES	INSTALACIONES	LINEA RECTA	10
VEHICULOS	VEHICULOS	LINEA RECTA	20
VEHICULOS	VEHICULOS	LINEA RECTA	20

7 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Impuesto a la renta corriente:

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, el impuesto a la renta estaba constituido de la siguiente manera:

(a) Situación fiscal

La Compañía no ha sido fiscalizada desde la fecha desde su constitución.

De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación de la declaración.

(b) Tasa de impuesto

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 23% sobre las utilidades tributables.

8 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2011		2012
Proveedores Transporte	14,073.51	Proveedores Transporte	8,420.05
Beneficios sociales	4,308.45	Beneficios sociales	1,150.95
Obligaciones tributarias	337.49	Obligaciones tributarias	2,982.64
Prestamos de accionistas	10,000.00	Prestamos de accionistas	10,000.00
Cuentas x pagar	46,320.92	Cuentas x pagar	52,720.92

Proveedores Pûnto Check	16,132.77	Proveedores Pûnto Check	15,786.39
Impuesto Renta por Pag.	661.86	Sueldos x Pagar	5,253.21
15% Trabajadores	<u>486.66</u>	15% Trabajadores	<u>6,063.70</u>
	92,321.66		102,377.86

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

	2,011		2,012
<u>Préstamos Bancarios</u>		<u>Préstamos Bancarios</u>	
Banco de Guayaquil	52,378.39	Banco de Guayaquil 1507557	21,621.52
Banco de Guayaquil	62,008.08	Banco de Guayaquil 1509046	40,578.64
Otras Cuentas x pagar	<u>51,387.58</u>	Otras Cuentas x pagar	<u>51,387.58</u>
	165,774.05		113,587.74

9 CAPITAL

Capital emitido:

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle de Accionistas</u>	<u>No. Participaciones Suscritas</u>	<u>Participaciones Pagadas</u>	<u>Importe del Capital</u>
(HEREDEROS) NOVILLO ROSERO ROSA PIEDAD	350	350	350
NOVILLO ROSERO JORGE ALBERTO	50	50	50
RICAURTE BELTRAN JUSTO EDUARDO	300	300	300
RICAURTE NOVILLO PABLO CRSITIAN	400	400	400
	1100	1100	1100
	1100	1100	1100

En el ejercicio económico 2012 no se efectuó el pago de dividendos por resultados de ejercicios anteriores

UTILIDADES RETENIDAS

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos.

10 INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

	2011		2012
Ingresos por Transporte 0%	321,247.60	Ingresos por Transporte 0%	518,002.96
INGRESOS PUNTO CHECK		INGRESOS PUNTO CHECK	0.00
Ingresos por Servicios Mantenimiento 12%	108,079.90	Ingresos por Servicios Mantenimiento 12%	145,077.45
Ingresos por Servicios 0%	9,318.60	Ingresos por Servicios 0%	10,036.70
Rendimientos Financieros	-	Rendimientos Financieros	66.31
Total Ingresos	<u>438,646.10</u>	Total Ingresos	<u>673,183.42</u>

11 COSTOS DE DISTRIBUCIÓN, GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y GASTOS DE VENTAS

Gastos de ventas:

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, los gastos de administración estaban constituidos de la siguiente manera:

	2011		2012
Sueldos y salarios	44074.13	Sueldos y salarios	53417.21
Décimo tercero	2524.59	Décimo tercero	5734.08
Décimo Cuarto	1783.46	Décimo Cuarto	3170.63
Aportes less	7512.12	Aportes less	8588.05
Honorarios Profesionales	1035.93	Honorarios Profesionales	662.52

Gastos Repuestos	140506.84	repuestos	73991.33
Útiles de oficina	16.93	serv. Básicos	670.76
Mantenimiento Vehículo	6514.35	útiles de oficina	1057.62
		Mantenimiento	
Gastos de gestión	211.71	Vehículo	19593.34
Monitoreo	199.39	combustible	103157.85
Teléfono	442.73	gasto seguro	18173.35
Libretines	64.26	gastos varios	13277.3
Transporte	14443.5	refrigerios	1990.16
Servicios básicos	48.55	gasto hospedaje	22.32
		gasto peajes y	
Gasto Combustible	43975.01	recarga peajes	20254.86
Publicidad	110.62	servicios varios	570.29
Parqueadero	358	Transporte	27310
serv datafast	105	serví parqueadero	5.36
Suministros y Materiales	1387	Teléfono	427.82
Aseguradora	19191.59	Monitoreo	2827.29
Alimentación	1526.67	matricula vehículo	2310.5
Gastos Peaje	15301.75	reembolso de gastos	170
Gastos Varios	1836.51	mano de obra	22787.59
Mano de Obra	5555.81	Publicidad	75.14
	<u>308,726.45</u>		<u>380245.37</u>

Costos Financieros

2011	2012
	Gastos bancarios 1,736.16
	Interés Préstamo <u>10,465.86</u>
	12,202.02

Atentamente,

Sr. Justo E. Ricaurte B
REPRESENTANTE LEGAL

Lidia J López G
CONTADORA



PUNTO CHECK

TRANSPORTE PESADO RICAURTE & HIJOS CIA LTDA

R.U.C 06917158767001

Gastos Repuestos	140506.84	repuestos	73991.33
Útiles de oficina	16.93	serv. Basicos	670.76
Mantenimiento Vehiculo	6514.35	útiles de oficina	1057.62
		Mantenimiento Vehiculo	19593.34
Gastos de gestión	211.71	combustible	103157.85
Monitoreo	199.39	gasto seguro	18173.35
Teléfono	442.73	gastos varios	13277.3
Libretines	64.26	refrigerios	1990.16
Transporte	14443.5	gasto hospedaje	22.32
Servicios básicos	48.55	gasto peajes y recarga peajes	20254.86
Gasto Combustible	43975.01	servicios varios	570.29
Publicidad	110.62	Transporte	27310
Parqueadero	358	servi parqueadero	5.36
serv datafast	105	Teléfono	427.82
Suministros y Materiales	1387	Monitoreo	2827.29
Aseguradora	19191.59	matricula vehiculo	2310.5
Alimentación	1526.67	reembolso de gastos	170
Gastos Peaje	15301.75	mano de obra	22787.59
Gastos Varios	1836.51	Publicidad	75.14
Mano de Obra	5555.81		
	<u>308,726.45</u>		<u>380245.37</u>

Costos Financieros

2011

2012

Gastos bancarios	1,736.16
Interés Préstamo	<u>10,465.86</u>
	12,202.02

Atentamente,

Eduardo Ricarte B

Sr. Justo E. Ricarte B
REPRESENTANTE LEGAL

Lidia J López G
CONTADORA