

1. Datos y Actividades de la Compañía

EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A. “La Compañía” fue constituida en la ciudad de Santo Domingo – Ecuador el 4 de mayo de 1994 EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI se constituye como una compañía y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye el servicio de transporte urbano Para ello realizará todo tipo de actividad relacionada con el servicio de transporte urbano.

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2013 de la compañía EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI Cía. Ltda., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información (NIIF) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Flujos de Efectivo -

El efectivo y sus equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

b) Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El valor inicial se lo debe reconocer a su valor razonable. Posteriormente se lo debe determinar a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés, incluyendo el interés implícito, se reconoce como ingresos por interés y se calculan utilizando la tasa del interés efectivo. Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

c) Política de Pagos Anticipados

Los pagos anticipados son pagos efectuados en efectivos y sus equivalentes con la finalidad de asegurar el abastecimiento, con ciertos beneficios, de servicios o activos que se van a recibir en el desarrollo normal de las operaciones futuras de la compañía. Para determinar el valor inicial de los pagos anticipados, se debe tomar en cuenta el monto pagado en efectivo o sus equivalentes. Al momento de recibir el servicio relativo al pago anticipado, se debe reconocer el importe devengado.

d) Propiedad, planta y equipo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se contabilizará por su costo de adquisición menos la amortización acumulada y el valor acumulado de las pérdidas por deterioro del valor. No se reconocerá en el valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento diario del elemento. Tales costos se reconocerán en el resultado del ejercicio cuando se incurra en ellos. La depreciación se calcula mediante el método lineal y sin valor residual. Se muestra el cuadro comparativo de la depreciación acumulada de inmuebles, maquinaria y equipo. La empresa dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: cuando disponga de él; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición

e) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros

A los pasivos se los reconoce inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de transacción incurridos. Los pasivos financieros se registran subsecuentemente a su costo amortizado, cualquier diferencia entre el costo inicial y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del pasivo financiero usando el método del interés efectivo.

f) Registros Contables y Unidad Monetaria -

RAFAEL	
35 ENRIQUEZ UREÑA TELMO	42,00
36 GALEAS GALEAS EUGENIO	201,68
39 LOPEZ MENESES WILSON	597,86
04 PIEDRA LEDESMA WALTER ANTONIO	93,80
05 RUIZ RUZ MARCOS	72,47
06 AZOGUE CHIMBORAZO BEATRIZ	384,00
07 RAMOS MEJIA CARLOS GUILLERMO	320,00
08 GALEAS GALEAS GENARO XAVIER	402,04
09 APUNTES MIGUEZ JAVIER	743,10
TOTAL	18.358,43

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las otras cuentas por cobrar se originan por conceptos diferentes, relacionados con el ingreso operacional de la compañía y son:

DETALLE	VALOR
Empleados	514.96
TOTAL	514.96

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VALOR
TERRENOS	83.956,50
EDIFICIOS	56.587,03
INSTALACIONES	15.331,25
MUEBLES Y ENSERES	1.700,47
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.468,80
EQUIPO DE COMPUTACION	1.571,27
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y E	-25.333,80
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQU	-27.976,58
TOTAL	109.304,94

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUIS.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

E valor de las cuentas y documentos por pagar locales asciende al 31 de diciembre del 2013 a \$443.02

LOCALES	VALOR
BEATRIZ CAMPOVERDE	0,20
CORPORACION NACIONAL DE ELECTRICIDAD S.A.	51,22
ECHEVERRIA MENDOZA DIEGO WILFRIDO	380,00
RODRIGUEZ BAQUE	10,00
ANDREA VICTORIA CARDENAS	1,60
TOTAL	443.02

9. BENEFICIOS EMPLEADOS

Las provisiones son las que se originan por beneficios a empleados como décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones y otros exigidos por la ley y asciende a 1339,29 dólares

DETALLE	VALOR
DECIMO TERCER SUELDO	246,69
FONDOS DE RESERVA	299,34
SUELDOS POR PAGAR	226.58
TOTAL	772.61

10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2013, lo siguiente:

DETALLE	VALOR
RETENCIONES EN LA FUENTE	47,33
RETENCIONES AL IVA	106.97
TOTAL	154.30

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2013.

11. PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

PARTICIPACION TRABAJADORES Y EMPLEADOS

La participación de trabajadores según señala la ley es el 15% de las utilidad:

Utilidad del Ejercicio	18.419,16
15% Empleados y Trabajadores	2762,87

Este 15% se subdivide de la siguiente forma:

EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUIS.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Los estados financieros y los montos de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los estados Unidos de América, que es la moneda de medición de la Compañía y de curso legal adoptada por la República del Ecuador a partir del mes de marzo del 2000.

g) Participación de Empleados en las Utilidades -

La Compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los empleados en las utilidades, de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

h) Impuesto a la Renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto 22% aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes, las sociedades pueden calcular la tarifa del 15% de impuesto sobre el valor de las utilidades, siempre que estas se capitalicen, por lo menos por el monto de las utilidades reinvertidas, perfeccionando con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año posterior al que se utilizó esta facultad tributaria.

4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Efectivo y sus equivalentes está compuesto por los valores de caja chica y bancos. Caja Chica Utilizada en gastos menores y Bancos para movimientos generales de la compañía, son los siguientes:

DETALLE	VALOR
CAJA CHICA	100.00
BANCO PICHINCA CTA. CTE	41404.20
TOTAL	41504.20

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

En el siguiente cuadro se presenta las cuentas por cobrar clientes relacionados, estas cuentas se originan por el cobro de tickets.

DETALLE	VALOR
01 CORDOVA CORDOVA MARIA	89,44
11 TUQUERES CURAY SANTOS	750,00
13 YATIBUG CHICAIZA PABLO	2.773,42
15 TOAPANTA CABRERA ROMULO	4.858,60
16 NOROÑO RIVADENEIRA FABIAN	1.532,80
25 SANCHEZ SANCHEZ SERGIO	722,96
27 MITIS VASQUEZ RENE	1.499,80
28 OÑA MASAPANTA LEONIDAS	172,00
03 GALEAS GALEAS EUDORO EMITERIO	215,04
30 NOROÑA RIVADENEIRA FABIAN	810,40
31 GERARDO GALEAS GENARO XAVIER	236,22
32 MEJIA CEDEÑO JORGE	1.814,84
33 ANDRADE BALCAZAR PATRICIO	25,96

EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUIS.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

5% cargas familiares	920,96
10% en general	1841,92
Total 15% Participación Trabajadores	2762,87

IMPUESTO A LA RENTA

La utilidad del impuesto a la Renta se reinvierto.

Valor Utilidad antes de impuestos:	15656,29
Impuesto a la Renta 2013	2,165.32

12. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se le debe al IESS, por concepto de aportes, los que se cancelaran como lo dispone la institución los primeros días de enero del 2013.

DETALLE	VALOR
APORTES INDIVIDUALES I.E.S.S POR PAGAR	342,42
APORTES PATRONALES I.E.S.S POR PAGAR	386,60
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS I.E.S.S POR PAGAR	102,64
TOTAL	831,66

13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la Compañía está constituido por \$2659.80 acciones de un valor nominal de US\$ 28.60 cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

El valor de las acciones no ha variado en el transcurso del ejercicio económico.

Aporte Futuras Capitalizaciones

Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio, el valor en el año 2013 es de 27.378,53 dólares.

Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 5% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

14. OTROS INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos en Actividades Ordinarias son los siguientes.

DETALLE	VALOR
CUOTAS ADMINISTRACION	74.752,00
OTRAS RENTAS	2.395,00
MINUTOS Y MULTAS	18.000,71
TOTAL	95.147,71

15. GASTOS DE ADMINISTRACION**SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES**

SUELDOS Y SALARIOS	37.336,41	
HORAS EXTRAORDINARIAS	272,00	
Total: SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		37.608,41

TRANSPORTE

MATERIAL PETREO	70,00	
VIAJES A QUITO	821,39	
MOVILIZACION FENATU	296,00	
VARIOS MOVILIZACION (TRANSPORTE OFICINA)	161,71	
MOVILIZACION PRESIDENTE	404,04	
Total: TRANSPORTE		1.753,14

AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES

AGUA	83,97	
ENERGIA ELECTRICA	329,28	
TELEFONO E INTERNET	1.065,49	
Total: AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES		1.478,74

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANT

GASTOS NOTARIALES	67,00	
REGISTRO MERCANTIL	48,00	
Total: NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANT		115,00

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

APORTE PATRONAL	4.542,03	
Total: APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		4.542,03

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS

IMPUESTO MUNICIPALES	3.855,99	
IMPUESTOS SRI	1.059,71	
Total: IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		4.915,70

DEPRECIACIONES

DETERIORO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		406,79
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR		214,14

OTROS GASTOS

GASTOS DE GUARDIANIA Y SEGURIDAD		
ESCANNER EXPRESS	321,48	
TARJETAS TIMBRADORAS	415,00	

EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUIS.A.
 Notas a los Estados Financieros
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

GASTOS ACTUARIALES	250,00	
Total: GASTOS DE GUARDIANIA Y SEGURIDAD		986,48
DONACIONES		
DONACION A LA COMISION DE TRANSITO	424,08	
OTRAS DONACIONES	544,64	
Total: DONACIONES		968,72
OFRENDAS FLORALES		35,71
ACUERDOS DE CONDOLENCIA		108,80
MATERIALES ELECTRICOS Y OTROS SIMILARES		116,98
SUMINISTROS DE LIMPIEZA		35,52
AGASAJO NAVIDEÑO		
CANASTAS NAVIDEÑAS	2.875,54	
ALIMENTACION Y REFRIJERIOS NAVIDAD	1.062,00	
OTROS GASTOS AGASAJO NAVIDEÑO	1.758,04	
SUMINISTROS DE IMPRENTA	97,32	
Total: AGASAJO NAVIDEÑO		5.792,90
CONTRIBUICIONES E IMPUESTOS		
GASTOS IVA	1.438,38	
OTROS GASTOS IMPUESTOS	94,20	
CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	139,26	
SERVICIO DE CABLE	30,72	
GASTOS CUSTODIA RELOJ	1.109,29	
Total: CONTRIBUICIONES E IMPUESTOS		2.811,85
GASTOS NO DEDUCIBLES		
MULTAS		
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	149,18	
SRI	217,59	
OTRAS MULTAS	50,00	
Total: MULTAS		416,77
INTERESES MORA IMPUESTOS Y GLOSAS		
INTERESES MORA SRI	265,08	
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,75	
SUMINISTROS DE OFICINAS	1.014,88	
Total: INTERESES MORA IMPUESTOS Y GLOSAS		1.280,71
PUBLICACIONES MEDIOS DE COMUNICACION		
CONVOCATORIAS	458,41	
PUBLICIDAD RADIAL	80,00	
Total: PUBLICACIONES MEDIOS DE COMUNICACION		538,41
OTROS GASTOS		2.015,38
ALIMENTACION Y REFRIGERIO		1.531,20
MANTENIMIENTO RELOJ		150,00
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
DECIMO TERCER SUELDO	3.037,33	

EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUIS.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

DECIMO CUARTO SUELDO	957,74	
FONDOS DE RESERVAS	2.818,03	
VACACIONES	569,12	
Total: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		7.382,22
GASTO PLANES DE BENEFICIOS EMPLEADOS		
JUBILACION PATRONAL	620,00	
DESAHUCIO	148,00	
Total: GASTO PLANES DE BENEFICIOS EMPLEADOS		768,00
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURAL		
HONORARIOS SERVICIOS PROFESIONALES	3.300,00	
Total: HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURAL		3.300,00
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS		
SERVICIOS OCASIONALES	410,02	
Total: REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS		410,02
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
EQUIPO COMPUTO HADWARE Y SOFTWARE	35,71	
MANETNIMIENTO DE MUEBLES Y ENSERES	178,57	
MANTENIMIENTO TERRENOS	34,41	
MANTENIMIENTO EDIFICIOS	362,86	
MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	17,86	
Total: MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		629,41
Total: GASTOS ADMINISTRACION		76.524,94
GASTOS FINANCIEROS		
COMISIONES		
COMISIONES BANCARIAS	203,61	
Total: COMISIONES		203,61
Total: GASTOS FINANCIEROS		203,61
Total: GASTOS		<u>76.728,55</u>

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.



Gerente



Contador General