

TRANSPORTES PESADOS MONCAYO S.A. TRANEM

Notas a los Estados Financieros

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo y Otras Inversiones

El siguiente es un detalle del efectivo al 31 de diciembre de 2013 y 2012:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bancos	US\$ 51.569	68.221

2. Cuentas por Cobrar - Comerciales

Un detalle de las cuentas por cobrar - comerciales al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Comerciales	US\$ 203	942

3. Activos por impuestos corrientes

Un resumen de los activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
IVA crédito tributario	US\$ 1.414	1.744
Crédito tributario retenciones IVA	76	-
	US\$ 1.490	1.744

4. Otras Cuentas por Cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Luis Suarez	US\$ -	200
Paola Polo	433	-
Gabriela Mejía	600	-
IESS	9	-
OTROS	30.000	-
	US\$ 31.042	200

TRANSPORTES PESADOS MONCAYO S.A. TRANEM

Notas a los Estados Financieros

5. Propiedad, Planta y Equipo

Un detalle y movimiento de la propiedad, planta y equipo al y por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	Saldos al 31/12/11	Adiciones	Saldos al 31/12/12	Adiciones	Saldos al 31/12/13
Costo:					
Muebles y Enseres	US\$ 10.089	-	10.089	-	10.089
Equipo de computación y software	36.368	-	36.368	-	36.368
	<u>46.457</u>	<u>-</u>	<u>46.457</u>	<u>-</u>	<u>46.457</u>
Depreciación acumulada:					
Saldos al 31 de diciembre de 2011	(45.925)				
Gasto depreciación del año		(532)			
Saldos al 31 de diciembre de 2012	(46.457)				
Gasto depreciación del año		-			
Saldos al 31 de diciembre de 2013			<u>(46.457)</u>		

6. Beneficios a Empleados a Corto Plazo

Las provisiones registradas producto de prestaciones recibidas y no pagadas al 31 de diciembre de 2013 y 2012 son las siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	1.106	-
Beneficios sociales:		
Décimo tercer sueldo	US\$ 251	176
Décimo cuarto sueldo	739	730
Aporte IESS	661	525
Préstamos IESS	411	88
Fondo de reserva	213	197
	<u>2.275</u>	<u>1.716</u>
	US\$ <u>3.381</u>	<u>1.716</u>

7. Beneficios a Empleados a Largo Plazo y Post - Empleo

Un detalle y movimiento de los beneficios a empleados a largo plazo y post – empleo al y por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es como sigue:

	Jubilación patronal	Bonificación por desahucio	Total
Valor presente de las obligaciones no fondeadas al 31 de diciembre de 2012	-	-	-
Adiciones al gasto	2.714	587	3.301
Valor presente de las obligaciones no fondeadas al 31 de diciembre de 2013	US\$ <u>2.714</u>	<u>587</u>	<u>3.301</u>

TRANSPORTES PESADOS MONCAYO S.A. TRANEM

Notas a los Estados Financieros

8. Ingresos

Un detalle de los ingresos por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ingresos:			
Tarifa 0%	US\$	82.200	67.428
Tarifa 12%		<u>2.950</u>	<u>-</u>
		85.150	67.428
Otros ingresos		<u>6</u>	<u>-</u>
	US\$	<u>85.156</u>	<u>67.428</u>

9. Costos

Un detalle de los costos por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Costos:			
Tarifa 0%	US\$	<u>20.000</u>	<u>13.914</u>

10. Gastos

Un detalle de los gastos por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Gastos			
Sueldos y beneficios al personal	US\$	46.113	34.789
Gastos no deducibles		-	-
Depreciaciones		-	532
Gasto Iva		195	37
Tarifa 0%		7.857	805
Tarifa 12%		<u>3.109</u>	<u>305</u>
		57.274	36.468
Otros gastos		<u>510</u>	<u>77</u>
	US\$	<u>57.784</u>	<u>36.545</u>

TRANSPORTES PESADOS MONCAYO S.A. TRANEM

Notas a los Estados Financieros

11. Impuesto a la Renta

El movimiento de las cuentas por cobrar y cuentas por pagar por impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	US\$	2013		2012
		Cuenta por cobrar	Cuenta por pagar	Cuenta por pagar
Saldo al inicio del año	US\$	-	(3.315)	-
Impuesto a la renta del año		-	1.379	(3.315)
Retenciones efectuadas por terceros del año		869	356	-
Compensación retenciones efectuadas por terceros		-	-	-
Saldo al final del año (nota 6)	US\$	<u>869</u>	<u>(1.580)</u>	<u>(3.315)</u>