

TOCARVI TRANSPORTE PESADO CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

TOCARVI TRANSPORTE PESADO CIA.LTDA. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura pública otorgada en Quito, el 31 de Octubre de 1997, ante el Notario Quinto del cantón Quito, y se halla inscrita en el Registro Mercantil el 28 de Enero de 1998, No.0209 Tomo 129.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a la prestación de servicios de transporte de carga por carretera a nivel nacional e internacional.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 28 de Enero de 1998.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Panamericana Sur km 14 ½ parque industrial.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1791397916001

AUMENTO DE CAPITAL:

La Compañía aumentó su Capital Social y reformó sus Estatutos, mediante escritura pública celebrada el 14 de Octubre del año 2003, ante el Notario Sexto del Cantón Quito, e inscrita el 29 de diciembre del año 2003, el nuevo capital es de U\$ 50.000,00 dividido en 50.000 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Á continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- *Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General*
- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.*

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2013 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 24 de Abril del 2014. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- Monto de activos inferiores a 4 millones*
- Ventas brutas de hasta 5 millones*
- Tengan menos de 200 trabajadores*

- *Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los estados financieros.*
- *La incorporación de dos nuevos estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y*
- *Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.*

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. *Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de Propiedad, planta y equipo.*

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2013.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2013, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Activos Financieros

3.2.1. Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, b) Otras cuentas por cobrar relacionadas, c) Otras cuentas por cobrar, d) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de servicios de transporte realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

3.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

No obstante la NIIF 1 permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable en la primera aplicación.

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

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	Vida útil
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva vida útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

3.4. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el

plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

4.5 Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se difieren hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

4.6 Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o

cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2013 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al anticipo mínimo del impuesto a la renta correspondiente.

En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

4.7 Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

4.8 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

4.9 Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

4.10 Participación a trabajadores

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

4.11 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

4.12 Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

4.13 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

5 GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- *Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente*
- *Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.*
- *Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.*

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- ***Política de calidad:*** *Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno, mediante el control de calidad, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.*
- ***Política Jurídica:*** *En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos, que mantienen una actitud preventiva.*
- ***Política de seguros:*** *La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo, al mismo tiempo se encuentran aseguradas las oficinas, inventarios y vehículos.*
- ***Política de RRHH:*** *La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos.*

6 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

TOCARVI TRANSPORTE PESADO CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12		dic-13	
		VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$
	BANCOS LOCALES				
	Banco Internacional cuenta corriente	27.682,66		905,75	
	Subtotal Bancos e Inversiones	27.682,66		905,75	
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	27.682,66		905,75	

8 ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12		dic-13	
		VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	84.799,46		107.357,36	
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0,00		0,00	
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	84.799,46		107.357,36	

TOCARVI TRANSPORTE PESADO CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

9 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Código	DETALLE	dic-12		dic-13	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$	VALOR US\$
1020104	Instalaciones	183.680,52	-4626,53	179.053,99	
1020106	Otras propiedades, planta y equipo	42.987,36	0,00	42.987,36	
1020108	Equipo de Computación	1.220,80	0,00	1.220,80	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	768.897,59	142.786,00	911.683,59	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	996.786,27	138.159,47	1.134.945,74	
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo				
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-487.803,37	-159.072,00	-646.875,37	
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	508.982,90	-20.912,53	488.070,37	

TOCARVI TRANSPORTE PESADO CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

14 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12		dic-13	
		VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	18.151,16	18.151,16	21.575,73	21.575,73
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		18.151,16		21.575,73

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12		dic-13	
		VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales	189.605,36	189.605,36	165.744,93	165.744,93
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS		189.605,36		165.744,93

31. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Tobar Jarrin Publito Leonardo	34.416,00	34.416,00
	Villacis Castillo Martha Ruth	15.404,00	15.404,00
	Tobar Cartagena Pablo Roy	36,00	36,00
	Tobar Cartagena Maria Soledad	36,00	36,00
	Tobar Cartagena Sandra	36,00	36,00
	Tobar Villacis Paola Carolina	36,00	36,00
	Tobar Villacis Santiago Andrés	36,00	36,00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	50.000,00	50.000,00

El capital Social de la empresa está constituido por 50.000 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0,00	0,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0,00	0,00

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	12.680,82	17.260,38
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	22.836,95	22.836,95
30403	Reserva de Capital	-	-
30404	Otras Reserva	-	-
304	TOTAL RESERVAS	35.517,77	40.097,33

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	0,00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	275.735,01	316.951,00
	(Menos Dividendos)	0,00	0,00
	(Menos Transferencia a Reserva Legal)	0,00	0,00
30602	(-) Pérdidas acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
3060301	Ajuste Provisión Cuentas incobrables	0,00	0,00
3060302	Ajuste a los gastos pre operacionales	0,00	0,00
3060303	Ajuste a los Inventarios (valor neto de realización)	0,00	0,00
3060304	Ajuste Provisión Jubilación Patronal	0,00	0,00
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	275.735,01	316.951,00

TOCARVI TRANSPORTE PESADO CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

16 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Se refiere al siguiente detalle:

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	13.679,19	15.328,23
	TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	13.679,19	15.328,23

17 BENEFICIOS DE LOS EMPLEADOS

Se refiere al siguiente detalle:

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
2010705	15% Participación trabajadores en las utilidades	10.495,54	10.495,54
	TOTAL BENEFICIOS DE LOS EMPLEADOS	10.495,54	10.495,54

TOCARVI TRANSPORTE PESADO CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

16 INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US\$	dic-13 VALOR US\$
4101	Ventas	1.146.518,67	1.178.836,88
	TOTAL INGRESOS	1.146.518,67	1.178.836,88

17 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US\$	dic-13 VALOR US\$
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	247.020,33	266.084,81
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	128.138,50	159.072,00
510406	Mantenimiento y reparaciones	258.659,62	202.683,47
510407	Suministros materiales y repuestos	154.162,50	169.889,46
510408	Otros Costos de producción	246.171,90	222.258,93
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	1.034.152,85	1.019.988,67

TOCARVI TRANSPORTE PESADO CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

18 GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US\$	dic-13 VALOR US\$
5202	Gastos de Administración	21.109,38	56.979,49
5203	Gastos Financieros	21.286,15	26.420,88
520227	Otros Gastos	-	-
52	TOTAL GASTOS	42.395,53	83.400,37

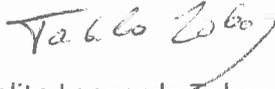
19 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art. 46 del Reglamento)

Código SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
801	Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%	69.970,29	75.447,84
803	Menos: (-) 15% Participación a Trabajadores	-10.495,54	-11.317,18
819	Mas: Utilidad gravable/Pérdida	59.474,75	64.130,66
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	13.679,19	15.328,23
	Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2012 y al 31 de diciembre del 2013	73.153,94	79.458,89
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
839	Impuesto Causado	13.679,19	15.328,23
841	(menos:) Anticipo del Impuesto a la Renta	0,00	0,00
846	Retenciones del Impuesto a la Renta	11.465,18	11.788,37
859	NETO IMPUESTO A PAGAR	2.214,01	3.539,86

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios, firmadas por el Gerente y Contador.



Pablito Leonardo Tobar Jarrin
GERENTE



Jaime Monteros Delgado
CONTADOR