

TRANSPORTES ECUAVOLQUETEROS S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

La compañía Transportes Ecuavolqueteros S.A. tiene su domicilio en la ciudad de Loja u tiene como objeto social principal "La compañía se dedicará exclusivamente al Transporte comercial de Carga Pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Transito seguridad vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia.

POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros son elaborados en base a las leyes vigentes en nuestro país así como en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Están en expresados en dólares.

ACTIVOS

1. CAJA – BANCOS

- Se encuentra el saldo de caja chica, fondo manejado por la Secretaria \$41.76
- El saldo bancario al 31 de Diciembre es de \$ 12786.27

2. CLIENTES NO RELACIONADOS

Son los valores que nos adeudan por nuestros servicios y se considera la provisión por deterioro de las cuentas por cobrar el único cliente es Cuerpo de Ingenieros del Ejército Grupo de Trabajo Zapotillo. \$ 164859,04

3. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Son los valores por venta de Soat, liquidación de viáticos y cuotas mensuales

CUENTAS POR COBRAR VARIAS (1.01.02.08.01)	VALOR
GORDILLO OCAMPO FRANKLIN MANUEL	590
ORTEGA MINGA MARINO	70,27
QBE SEGUROS COLONIAL S.A.	715,92
SALDO FINAL	1.376,19

4. ANTICIPO A PROVEEDORES

Valores pagados por el servicio realizado al Dr. Palacios

ANTICIPO PROVEEDORES	
AGUILAR OROZCO SILVIO VICENTE	150,00
IÑIGUEZ CANGO ANGEL RAMIRO	500,00
RIOS JIMENEZ JOSE RAFAEL	300,00
NAULA ROMERO ITALO RAMIRO	300,00
SALDO FINAL	1250,00

5. RETENCIONES DE RENTA

Valores retenidos por las empresas a quienes brindamos el servicio y saldos acumulados de ejercicios anteriores

RETENCIONES RENTA	VALOR
RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	8973,6
CRDITO AÑO 2011	1382,26
CREDITO DEL AÑO 2012	14500,31
SALDO FINAL	24856,17

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Consta todos los activos adquiridos por la compañía acumulados y que se ha efectuado la depreciación de acuerdo a la ley de régimen tributario interno.

CUADRO DE DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS

MUEBLES DE OFICINA

Nº ORD	FECHA	DESCRIPCION	CANT	VALOR	DEPREC./2012
01	31-mar-03	Modular de madera	01	260,00	23,40
02	31-mar-03	Archivador de madera	01	170,00	15,30
04	12-jul-03	Mueble Librero	01	135,00	12,15
05	23-jun-08	Escritorio ejecutivo	01	185,00	16,65
06	01-dic-08	Escritorio grande	01	150,00	13,50
07	06-ago-09	Escritorio ejecutivo	01	257,60	23,18
	08-nov-11	Archivadores aéreos	02	400,00	36,00
	16-feb-12	sillón y sillas Presidencia		357,13	26,78
TOTAL				1.914,73	166,97

ENSERES

Nº ORD	FECHA	DESCRIPCION	CANT	VALOR	DEPREC./2012
01	12-jul-03	Televisor	1	290,00	26,10
	22-nov-12	Grabadora de voz		134,19	1,01
	29-nov-12	Letrero		129,46	0,97
TOTAL				553,65	28,08

EQUIPOS DE OFICINA

Nº ORD	FECHA	DESCRIPCION	CANT	VALOR	DEPREC./2012
01	27-mar-03	Fax Panasonic	01	148,00	13,32
02	27-ene-11	Refrigerador	01	350,00	31,50
03	27-ene-11	Telefono inalambrico Panasonic (2)	02	62,00	5,58
	21-jul-12	Amplificacion con microfonos	1	455,36	17,08
TOTAL				1.015,36	67,48

EQUIPOS DE COMPUTACION

Nº ORD	FECHA	DESCRIPCION	CANT	VALOR	DEPREC./2012
01	31-mar-03	Computador Clone 2003 Pentium IV	01	840,00	
02	15-ene-04	Impresora Samsung	01	180,00	
03	06-may-08	Impresora Samsung	01	95,00	
04	03-jul-08	Computador Case Super Power A508	01	580,00	
05	09-jul-09	Copiadora, impresora, escaner	01	168,00	25,20
06	11-oct-10	Impresora Epson LX-300++	01	240,00	72,00
07	04-oct-10	Compra CPU Secretaria	01	560,00	168,00
08	15-sep-11	Portatil Hp pantalla 10"	01	415,00	124,50
	10-oct-10	Licencia Isyplus		2.000,00	600,00
	07-feb-12	Actualizacion licencia		607,14	151,79
	17-feb-12	Impresora		142,84	35,71
TOTAL				5.827,98	1.177,20

VEHICULO

Nº ORD	FECHA	DESCRIPCION	CANT	VALOR
01	11-sep-09	Vehiculo mazda a diesel	01	28.490,00

TOTAL DE ACTIVOS AL COSTO	37.801,72
DEPRECIACION ACUMULADA	-15.044,64
DEPRECIACION DEL AÑO 2012	-6.567,92
VALOR DE ACTIVOS NETOS	16.189,16

7. CUENTAS POR PAGAR

Valores que se adeuda por los gastos realizados al cierre del ejercicio.

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR (2.01.03.01.01)

Referente	Saldo
BARRIGA ABARCA VICTOR HUGO	203,96
CALDERON PINEDA PORFIRIO	105,76
CRIOLO CARRION MIGUEL AGUSTIN	320,93
FIGUEROA CANO JOSE DAMIAN	843,66
ORTEGA MINGA MARINO	885,93
ORTIZ GUAMAN LUIS ALFREDO	2578,36
GONZALEZ DUARTE JORGE ANTONIO	1633,71
ORDOÑEZ CARRION JULIO MODESTO	4275,41
NAULA ROMERO EDDY EDUARDO	418,74
SIMAR CONSTRUCTORES	32,84
GRANDA AGUILAR JORGE BOLIVAR	781,14
SILMOGAS CIA. LTDA.	25663,6
COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	0,01
VILLAVICENCIO PALADINES MAIRA DEL CISNE	8,91
GARCIA SAMANIEGO MARIA FERNANDA	184,61
ALBAN CAMPAÑA MILTON OSWALDO	37,72
MERINO SOTO DARWIN MATEO	4471,92
SILVA SILVA MARCIA EUGENIA	276
CUENCA CHAMBA Y CIA LOJACAR Y CIA	53,87
SALDO FINAL	42777,08

8. CUENTAS POR PAGAR LUBRICANTES

Son los valores descontados en las planillas de zapotillo a pagar cuando nos acredite el Cuerpo de Ingenieros del Ejército.

CUENTAS POR PAGAR LUBRICANTES	VALOR
DIANA MORA	2684,07
VICENTE JAPON	547,5
SALDO FINAL	3231,57

9. RETENCIONES DE RENTA E IVA

Valor que se adeuda a la administración tributaria

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	VALOR
RETENCION DE RENTA	5769,39
RETENCION DE IVA	715,48
OTRAS OBLIGACIONES	264,96
SALDO FINAL	6749,83

10. IESS POR PAGAR

Aportes a la seguridad social del mes de diciembre y fondos de reserva de los empleados que tienen acumulados \$b 469.89

11. PROVISIONES DE BENEFICIOS SOCIALES

Valor provisionado de los décimos sueldos tercero y cuarto \$ 319.58

12. PARTICIPACIÓN LABORAL DEL EJERCICIO

Beneficio de los empleados del ejercicio 2012 por concepto de utilidades

13. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

En este rubro se considera el valor de \$12972.87 por fondo de accidente, anticipos de contratos \$14931.00 recibidos del Dr. Palacios, Constructora Hidrobo Estrada, Ing. Muñoz y también las cuentas por pagar a personas que no legalizaron la compra de acciones en la compañía de \$2000.00 de acuerdo al cuadro adjunto.

CODIGO	2.2.03
NOMBRE:	CUENTAS POR PAGAR VARIOS
SR. MIGUEL ANGULO	1000,00
SR. LUIS OCHOA	200,00
SR. FREDY GONZALEZ	800,00

14. PROVISIONES POR JUBILACION Y DESAHUCIO

En esta cuenta se agrupa las provisiones mediante cálculos matemáticos de jubilación patronal y desahucio a los empleados. \$ 512.99

15. RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE NIIF

Se ocasiono por los ajustes realizados por la conversión de los Estados Financieros de NEC a NIIF, en donde se reconoció como gasto las cuentas de combustible acumuladas desde el año 2004, las provisiones por jubilación y desahucio no realizadas y también como ingreso la participación a trabajadores no cancelada de años anteriores.

16. GANANCIA NETA DEL EJERCICIO 2012

La utilidad del ejercicio se la determina a disposición de la junta una vez determinado los impuestos y 15% trabajadores de acuerdo a la conciliación adjunta.

CONCILIACION TRIBUTARIA
PERIODO FISCAL 2012

CALCULO DE PARTICIPACION LABORAL

UTILIDAD CONTABLE	45090,47
TOTAL BASE DE CALCULO PARA PL	45090,47
UTILIDADES A DISTRIBUIR 15% DE PL	6763,57

CALCULO IMPUESTO A LA RENTA

TOTAL UTILIDAD CONCILIADA PL		38326,90
(-) AMORTIZACION PERDIDAS ACUMULADAS		
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		27695,08
POR JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	512,99	
ATENCION CLIENTES Y COMISIONES COTNRATOS	22021,00	
ALIMENTACION Y ALOJAMIENTO	921,82	
OTROS GASTOS	3334,27	
FIESTA COMPAÑÍA	905,00	
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ACUMULADAS		
BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA		66021,98
23 % IMPUESTO A LA RENTA	15185,06	
ANTICIPO DETERMINADO EJERCICIO 2010	8178,37	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	29685,37	
CREDITO A FAVOR	21507,00	

RESUMEN

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		23141,84
(-) 10% RESERVA LEGAL	2314,18	
UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LA JUNTA		20827,66
CALCULO ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2013		
VALOR DEL ANTICIPO IMPUESTO		18706,15

A esto se debe considerar el 10% de margen legal como reserva y que debe ser aprobado por la Junta General.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

17. INGRESOS

- Se detalla a continuación los valores recaudados por diferentes conceptos:

SERVICIOS PROPIOS	VALOR
SERVICIO TRANSPORTE	1.683.549,90
STIKERS	91,50
SERVICIO TRANSPORTE ZAPOTILLO	1.285.491,43
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
OTROS INGRESOS DE CUOTAS MENSUALES	31.260,00
OTROS INGRESOS DE COMISIONES	27.028,12
OTROS INGRESOS DERECHOS DE NUEVOS ACCIONISTAS	12.000,00
OTROS INGRESOS DERECHOS MULTAS SESIONES	10.113,75
OTROS INGRESOS VARIOS	2.320,48
INTERES BANCARIOS	2.109,82
TOTAL DE INGRESOS	3.053.965,00

18. GASTOS

Detalle adjunto cada uno de los egresos realizados en el año 2012

DESCRIPCION DEL GASTO	VALOR
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	17.280,49
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de r	3.364,05
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.775,44
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	512,99
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.698,86
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3.300,00
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	623,08
COMBUSTIBLES	472.238,76
LUBRICANTES	7.589,29
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	8.408,64
TRANSPORTE DE MATERIALES	2.387.753,26
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabaja	24.802,78
GASTOS DE VIAJE	2.549,97
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1.162,92
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANT	65,18
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.409,57
DEPRECIACIONES:	6.567,92
GASTO DETERIORO:	414,62
VALOR NETO POR SUMINISTROS DE OFICINA	720,44
OTROS GASTOS	3.388,90
GASTO IVA	62.030,33
COMISIONES BANCARIAS	217,04
TOTAL DE GASTOS	3.008.874,53

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

19. LOS FONDOS USADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Son los montos recaudados y pagados en la actividad propia de la empresa en cuanto al servicio brindado y por el pago a proveedores

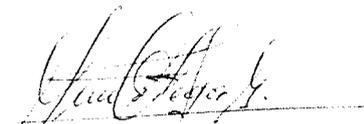
20. FONDOS USADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Son montos usados en compra de activos para uso de la compañía

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

21. INCREMENTO DEL PATRIMONIO POR LA UTILIDAD

En el presente ejercicio económico hubo un crecimiento en el patrimonio por la utilidad del ejercicio que representa el 18% en relación al patrimonio.



REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SR. MARINO ORTEGA
CI / RUC: 1100328713



CONTADOR
NOMBRE: DRA. TERESA ARMIJOS
CI / RUC: 1103628424001