

TRANSPORTES ECUAVOLQUETEROS S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

La Compañía "Transportes Ecuavolqueteros S.A." tiene su domicilio en la ciudad de Loja su objeto social principal es "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. Es importante mencionar que en este año se realizó los trámites para la renovación del Permiso de Operación Otorgado por la Agencia Provincial de Transito, documento habilitante para ejercer nuestra actividad económica.

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 expresados en dólares.

ACTIVOS

1. CAJA – BANCOS

- Se encuentra el saldo de caja chica, fondo manejado por la Secretaria \$50.00
- El saldo bancario al 31 de Diciembre es de \$ 159148.77

BANCOS	VALOR
BANCO DE LOJA	11200.22
BANCO PICHINCHA CUENTA CORRIENTE	56569.56
BANCO PICHINCHA CUENTA AHORROS	91378.99

2. CLIENTES NO RELACIONADOS

Son los valores que nos adeudan por nuestros servicios.

CLIENTES NO RELACIONADOS (1.01.02.05.01)	
Referente	Saldo
JARAMILLO CONSTRUCTORA Y COMPAÑIA	1176,08
RODRIGUEZ GUERRERO FABIAN MARCELO	44470,63
MINEVOL S.A.	19378,5
RIPCONCIV CONTRUCCIONES CIVILES CIA. LTDA.	12122,48
CONSTRUCTORA HIDROBO ESTRADA S.A.	824,9
CUOTAS MENSUALES	2760

3. CHEQUES PROTESTADOS NO RELACIONADOS

Es el cheque protestado por dos ocasiones del Consorcio R & C; es importante dejar constancia que el valor de esta planilla ya se canceló a los accionistas y se encuentra en proceso legal con tramite No.

CHEQUES PROTESTADOS NO RELACIONADOS	VALOR
CONSORCIO R & C	15.759,88

4. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Son los valores por descontar en planillas del transporte:

CUENTAS POR COBRA VARIAS	VALOR
PROYECTO DE BALZAR (ODEBRECHT)	394
PROYECTO DE ALAMOR (MINEVOL)	31,5

5. CUENTAS POR COBRAR SOAT

Valor por recaudar por la venta de Soat a los accionistas:

CUENTAS POR COBRAR SOAT	VALOR
EFREN ARMIJOS	89,72

6. ANTICIPO A PROVEEDORES

Valores pagados y que no hemos emitido facturas por \$ 8737.41

ANTICIPOS A PROVEEDORES NACIONALES (1.01.04.03.01)

Referente	Saldo
AGUILAR OROZCO SILVIO VICENTE	150
IÑIGUEZ CANGO ANGEL RAMIRO	500
JUNGAL CONZA MARIO VICENTE	0,4
RIOS JIMENEZ JOSE RAFAEL	300
NAULA ROMERO ITALO RAMIRO	300
MONTAÑO ORDOÑEZ ISAIAS HERNAN	7487,01
TOTAL	8737,41

7. RETENCIONES DE RENTA

Valores retenidos por las empresas a quienes brindamos el servicio y saldos acumulados de ejercicios anteriores \$ 45885.10

8. 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./20 13
01	31-mar-03	Modular de madera	01	260,00	5,85
02	31-mar-03	Archivador de madera	01	170,00	3,83
04	12-jul-03	Mueble Librero	01	135,00	6,08
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	32,14
TOTAL				1.914,73	69,08
ENSERES					
Nº ORD .	FECHA	DESCRIPCION	CANT .	VALOR	DEPREC./20 13
01	12-jul-03	Televisor	1	290,00	13,05
	22-nov-12	Grabadora de voz		134,19	12,08
	29-nov-12	Letrero		129,46	11,65
TOTAL				553,65	25,13
EQUIPOS DE OFICINA					
Nº ORD .	FECHA	DESCRIPCION	CANT .	VALOR	DEPREC./20 13
01	27-mar-03	Fax Panasonic	01	148,00	3,33
02	27-ene-11	Refrigerador	01	350,00	31,50
03	27-ene-11	Teléfonoinalámbrico Panasonic (2)	02	62,00	5,58
	21-jul-12	Amplificación con micrófonos	1	455,36	40,98

TOTAL				1.015,36	40,41
EQUIPOS DE COMPUTACION					
Nº ORD .	FECHA	DESCRIPCION	CANT .	VALOR	DEPREC./20 13
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 SuperPawer A508	01	580,00	
05	09-jul-09	Copiadora, impresora, escáner	01	168,00	
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	Portátil Hp pantalla 10"	01	415,00	124,50
	10-oct-10	Licencia Isyplus		2.000,00	500,00
	07-feb-12	Actualización licencia		607,14	182,14
	17-feb-12	Impresora		142,84	42,85
TOTAL				5.827,98	1.089,49
VEHICULO					
Nº ORD .	FECHA	DESCRIPCION	CANT .	VALOR	DEPREC./20 13
01	11-sep-09	Vehículo Mazda a diesel	01	28.490,00	5.128,20
TOTAL DEPRECIACION DE ACTIVOS					6.352,31

9. CUENTAS POR PAGAR

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

CUENTAS POR PAGAR (2.01.03.01.01)	
Referente	Saldo
AGUILAR OROZCO SILVIO VICENTE	90
ARIAS MORA ANGEL ANDRES	360
ARMIJOS ORDOÑEZ CARLOS MARCELO	1832,43
BARRIGA ABARCA VICTOR HUGO	648,81
CALDERON PINEDA PORFIRIO	105,76

CORDOVA ROJAS PABLO RENE	1884,13
CRIOLLO CARRION MIGUEL AGUSTIN	590,93
FIGUEROA CANO JOSE DAMIAN	243,38
IÑIGUEZ CANGO ANGEL RAMIRO	60
JUNGAL CONZA MARIO VICENTE	2335,68
LOPEZ SANMARTIN JOSE ADOLFO	788,02
LUDEÑA IÑIGUEZ JOSE ANTONIO	170
MALDONADO LUZURIAGA CARLOS FRANKLIN	80
OJEDA LOJA LEONARDO FABIAN	2975,62
ORTEGA MINGA MARINO	3361,71
ORTIZ GUAMAN LUIS ALFREDO	2578,36
REINOSO SALAZAR CHRISTIAN FABIAN	644,15
RIOS JIMENEZ JOSE RAFAEL	5593,54
VELEZ JIMENEZ JUAN ARMANDO	6454,09
GONZALES DUARTE DIOMAR ENRIQUE	1277,76
GONZALEZ DUARTE JORGE ANTONIO	1235,71
ORDOÑEZ CARRION JULIO MODESTO	442,47
NAULA ROMERO EDDY EDUARDO	418,74
SIMAR CONSTRUCTORES	32,84
MARTINEZ CASTILLO ROGER ALCIDES	1014,38
CORDOVA MALDONADO HECTOR DARIO	3452,69
SILMOGAS CIA. LTDA.	8327,22
ABAD RUIZ MIGUEL ANGEL	4291,29
COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	403,01
VILLAVICENCIO PALADINES MAIRA DEL CISNE	73,26
RODRIGUEZ TORRES HILDA ALEXANDRA	29,7
CORDOVA ROJAS LUIS RAUL	245,56
CASTILLO CEVALLOS MIGUEL FRANCISCO	3383,56
MARTINEZ CASTILLO ALCIDES JAIME	1034,38
LATINA SEGUROS Y REASEGUROS C.A.	172,17
HERRERA LEON WILMAN EDUARDO	4995,9
JIMENEZ OBANDO ANGEL LUCIO	2194,19
GARCIA SAMANIEGO MARIA FERNANDA	184,61
ALBAN CAMPAÑA MILTON OSWALDO	37,72
MERINO SOTO DARWIN MATEO	100
RAMIREZ PAZMIÑO ROLAN ALEXANDER	240
SILVA SILVA MARCIA EUGENIA	868
VELEZ CUEVA JUAN BAUTISTA	7665,41
MARTINEZ GAONA EDGAR ROBERTO	5219,63
GUERRERO JIMENEZ PABLO HERNAN	3728,89
GORDILLO AVENDAÑO IVANOVA GIOMAR	38,65

MACAS HURTADO JOSE DANIEL	1645,9
CUENCA CHAMBA Y CIA LOJACAR Y CIA	53,87
ROMERO AJILA ANIBAL EUGENIO	2808,65
GUAMAN LEON LUIS FERNANDO	340
JAYA CAJAS WILSON SALVADOR	1384,65
LUZURIAGA BONILLA JIMENA PATRICIA	1315,26
MONTOYA CARRION LUIS RENATO	642,86
ABENDAÑO QUEZADA CLAUDIO ALEXANDER	206,95
CANGO TROYA ANTONIO PATRICIO	2485,18
GONZALEZ AGUIRRE FERNANDO RODRIGO	1249,11
LUDEÑA RAMIREZ DANNY VICENTE	2061,69
RAMIREZ ENCARNACION MONICA ESPERANZA	16,5

10. RETENCIONES DE RENTA E IVA

Valor que se adeuda a la administración tributaria

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	VALOR
RETENCION DE RENTA	2301.71
RETENCION DE IVA	262.82
OTRAS OBLIGACIONES	264,96

Además ya se considera el valor del impuesto a cancelar por concepto de renta mismo que será deducido con las Retenciones que nos han efectuado de acuerdo a la conciliación tributaria de \$18706.15

11. IESS POR PAGAR

Aportes a la seguridad social del mes de diciembre y fondos de reserva de los empleados que tienen acumulados \$ 619.06

IESS POR PAGAR	
Referente	Saldo
SUELDOS DE DICIEMBRE	336,24
PRESTAMO HIPOTECARIO DESCONTADO EN ROL DICIEMBRE	194,05
FONDOS DE RESERVA DE DICIEMBRE	88,77

12. PROVISIONES DE BENEFICIOS SOCIALES

Valor provisionado de los décimos sueldos tercero, cuarto y sueldos de diciembre \$ 1616.52

13. PARTICIPACIÓN LABORAL DEL EJERCICIO

Beneficio de los empleados del ejercicio 2013 por concepto de utilidades de 4586.60

14. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

En este rubro se considera el valor de \$9422.87 por fondo de accidente, anticipos de contratos \$4931.00 recibidos del Dr. Palacios, 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

15. PROVISIONES POR JUBILACION Y DESAHUCIO

En esta cuenta se agrupa las provisiones mediante cálculos matemáticos de jubilación patronal y desahucio a los empleados. \$ 2385.00

16. 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.

17. UTILIDADES POR DISTRIBUIR

Valor que la compañía adeuda a accionistas por concepto de dividendos de acuerdo al siguiente detalle:

CODIGO	3.2.03
NOMBRE:	UTILIDADES POR DISTRIBUIR
RONY CAMPOS	114,20
CARLOS DIAZ	98,45
ANTONIO ESPARZA	98,45
GALO GONZAGA	4,92
JULIO MALLA	4,92
BORMAN QUEZADA	4,92
KLEVER SALINAS	4,92
GEOVANY SEGARRA	98,45
SILVA VICTOR	114,20
SILVA GILBERTO	39,38

18. GANANCIA NETA DEL EJERCICIO 2013

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 2013		
CALCULO DE PARTICIPACION LABORAL		
UTILIDAD CONTABLE		30577,34
TOTAL BASE DE CALCULO PARA PL		30577,34
UTILIDADES A DISTRIBUIR 15% DE PL		4586,60
CALCULO IMPUESTO A LA RENTA		
TOTAL UTILIDAD CONCILIADA PL		25990,74
(-) AMORTIZACION PERDIDAS ACUMULADAS	0,00	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	12946,29	
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ACUMULADAS		
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	4586,60	
BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA		38937,03
22 % IMPUESTO A LA RENTA	8566,15	
ANTICIPO DETERMINADO EJERCICIO 2012	18706,15	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	21028,93	
CREDITO A FAVOR	2322,78	
RESUMEN		
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		7284,59
(-) 10% RESERVA LEGAL	728,46	
UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LA JUNTA		6556,13
CALCULO ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2014		
VALOR DEL ANTICIPO IMPUESTO		13895,05

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

19. INGRESOS

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

INGRESOS	
SERVICIO TRANSPORTE	722470,78
STIKERS	135
SERVICIO TRANSPORTE ZAPOTILLO	1378425,91
OTROS INGRESOS DE CUOTAS MENSUALES	16130
OTROS INGRESOS DE COMISIONES	9632,6
OTROS INGRESOS DERECHOS DE NUEVOS ACCIONISTAS	9000
OTROS INGRESOS DERECHOS MULTAS SESIONES	5129.70
OTROS INGRESOS VARIOS	373.64
INTERES BANCARIOS	1262,11

20. GASTOS

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

GASTOS	
SUELDOS Y SALARIOS	18804,77
HORAS EXTRAS	265,7
CAPACITACION	342
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de r	3853,21
DECIMO TERCER SUELDO	1087,87
DECIMO CUARTO SUELDO	636
JUBILACION PATRONAL	277,31
DESHAUCIO	269,5
HONORARIOS PROFESIONALES	2499,99
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	1641,5
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	453,46
ARRIENDO DE OFICINAS	3600
ANUNCIOS MEDIOS DE COMUNICACIÓN	405,48
COMBUSTIBLE ACCIONISTAS	47404,11
COMBUSTIBLE ACCIONISTAS ZAPOTILLO	238946,03
LUBRICANTES PARA UNIDADES ACCIONISTAS	9814,15
POLIZA DE SEGURO FIEL CUMPLIMIENTO	420,24
TRANSPORTE DE MATERIAL PETREO	677669,67
FLETES ENVIOS Y CORREOS	20,5
TRANSPORTE DE MATERIAL PETREO CEE ZAPOTILLO	1015037,09
ALQUILER DE VEHICULOS	9713,73
ATENCION A CLIENTES	2522,46
FIESTAS DE LA COMPAÑIA	4705,7

COMISIONES CONTRATOS VARIOS	9000
AGAZAJOS A ACCIONISTAS	8629,83
PASAJES AEREOS	1023,6
ALIMENTACION Y ALOJAMIENTO	1128,67
ENERGIA ELECTRICA	173,87
TELEFONIA FIJA	681,87
TELEFONIA CELULAR	686,35
NOTARIZACION DE DOCUMENTOS	50
CONTRIBUCIONES SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	166,92
PATENTE Y PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	678
MATRICULA, RODAJE, SOAT	229,94
COSTOS POR CONTRATOS	916,31
DEPRECIACIONES:	6352,32
CUENTAS POR COBRAR	474,62
SUMINISTROS VARIOS	308,1
OTROS GASTOS	1041,36
GASTO IVA	39638,94
COMISIONES BANCARIAS	411,23

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

21. 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

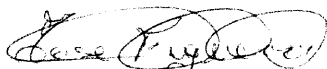
22. FONDOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Son los valores recibidos por aumento de capital

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

23. INCREMENTO DEL PATRIMONIO POR LA UTILIDAD Y RESERVA DE FUTURO CAPITAL

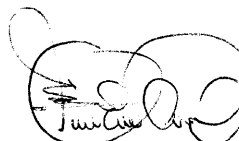
En el presente ejercicio económico hubo un crecimiento en el patrimonio por la utilidad del ejercicio que representa el 4% en relación al patrimonio y por la reserva de aumento de futuro capital que representa el 22%.



REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: SR. JOSE FIGUEROA

CI / RUC: 1102815519



CONTADOR

NOMBRE: DRA. TERESA ARMIJOS

CI / RUC: 1103628424001