VITRANSA CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. OPERACIONES Y OBJETO SOCIAL

La empresa se constituye mediante escritura pública el 25 de enero del 2002 ante el notario vigésimo séptimo del cantón Quito Dr. Fernando Emir y el 25 de febrero del mismo año se inscribe en el Registro Mercantil de Quito con USD.$ 4.000,00 como capital social.

Es una Compañía Limitada de nacionalidad ecuatoriana, su domicilio principal está en el Distrito Metropolitano de Quito, puede establecer agencias o sucursales en el país o fuera, mediante resolución de la Junta General de Socios.

Como objetivo social la compañía tiene:

- Servicio de transporte de vehículos en niñeras, carga en plataformas o tráileres, a nivel nacional o internacional de acuerdo a las normas vigentes Andinas.
- Importación y comercialización de repuestos, accesorios y piezas automotrices
- Asesoramiento en el campo de transportación vehicular y carga pesada
- Importación, exportación, compra local, comercialización y distribución de bienes y productos de toda clase.
- Disponibilidad de medios mecánicos para servicios de carga dentro de los puertos y reformar los estatutos sociales de la compañía.

El plazo de duración de la compañía será de 50 años a partir de la suscripción en el Registro Mercantil, el mismo que podrá ampliar la Junta General de Socios.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES

La compañía sigue las políticas contables establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, las mismas que están basadas en las NIAA y en las NIIFS para la preparación de los Estados Financieros se han seguido las siguientes políticas:

Bases de presentación.- Los Estados Financieros fueron preparados en USD. dólares, aplicando procedimientos establecidos en las NIAA. En base a la empresa que se encuentra en marcha.

Ingresos por servicios.- contabilizados una vez que se efectúa el cobro, registrados con soporte en la facturación a los clientes.

Activos fijos.- son propiedad de la empresa y registrados a su costo de adquisición, la depreciación con cargo a las operaciones anuales, utilizando tasas adecuadas de depreciación durante la vida útil estimada, en el método de línea recta y siguiendo disposiciones del Servicio de Rentas Internas.

Impuestos.- la compañía ha cumplido con el Servicio de Rentas Internas en cuanto a las Retenciones en la fuente del Iva y de la Renta así como Impuesto a la Renta.

NOTA 3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: BANCOS

Se encuentra conciliados y corresponden a las cuentas que la compañía maneja para sus operaciones y al 31 de diciembre del 2012 sus saldos finales son:

Banco del Pichincha	7.663,26
Banco del Pacífico	68.457,11
Total:	76.120,37

NOTA 4. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Contablemente registradas y con respaldo de la facturación su saldo al 31 de diciembre del 2012 es:

CLIENTES	VALOR
Corporación Benítez	760,00
Neohyundai S.A.	72.900,00
Eurovehículos	12.368,00
Maresa	18.408,00
Casabaca	2.450,00
Aymesa	95.000,00
Toyocosta	300,00
Total:	202.186,00

NOTA 5. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES

Contabilizada adecuadamente, la provisión para cubrir el incumplimiento de clientes morosos su saldo al 31 de diciembre del 2012 es de: USD. $ 8.777,61

NOTA 6. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS

El valor a favor de la empresa es USD $9.446,47

NOTA 7. Activo no Corriente: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Activos de propiedad de la compañía para el giro de sus operaciones al 31 de diciembre del 2012 está formado por:

Activo no Corriente	Valor	Total
Maquinaria y equipo	4.001,00	2.099,92
-Depreciación acumulada	1.901,08	
Equipo de oficina	2.228,87	880,53
-Depreciación acumulada	1.348,34	
Muebles y enseres	827,79	353,30
-Depreciación acumulada	474,49	
Equipo de computación	2.449,06	1.788,23
-Depreciación acumulada	660,83	
Vehículos Cabezales	290.400,00	62.366,72
Niñeras	32.000,00	
Vehículos livianos	129.386,12	
-Depreciación acumulada	389.419,40	
Total:		67.488,70

NOTA 8. Pasivo Corriente: PASIVO CORTO PLAZO

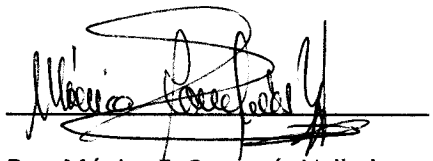
Integrado al 31 de diciembre del 2012 de la siguiente manera, los mismos que tienen un plazo de hasta 3 meses para cubrir:

Proveedores		233,457.85
Otras cuentas por pagar		20,345.78
Retención IVA por pagar		311.40
Retención en la fuente por pagar		454.68
IESS por Pagar		3,847.03
Beneficios por pagar		4,569.13
15% Particip.Trabaj. X pagar		2,310.11
Total:		265,295.98

NOTA 9. PATRIMONIO Y RESERVAS

El capital de la compañía al 31 de diciembre del 2012 está conformado por:

Capital social		4.000,00
Reserva legal		7.002,89
Reserva facultativa		5.602,31
Reserva estatutaria		3.501,43
Utilidades retenidas		50.981,53
Utilidad neta del ejercicio		10.079,79
Total:		81.167,95



Dra. Mónica E. Campués Valladares
Contador General
Vitransa Cía. Ltda.