

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TRANS. GRUAS QUINTUÑA CIA. LTDA.
FECHA DE CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

NOTA No. 1 INFORMACION GENERAL

Trans. Grúas Quintuña Cía. Ltda. Es una sociedad de Responsabilidad Limitada y su principal actividad es la prestación de servicios de grúas, plumas y montacargas. Se encuentra radicada en la ciudad de Cuenca – Ecuador y esta ubicada en la Autopista Cuenca – Azogues a 200mts. de la Universidad del Azuay. Constituida mediante Escritura Pública en la Notaría Novena del Cantón Cuenca e inscrita en el Registro Mercantil de Cuenca, el día 18 de enero 2012 bajo Resolución No. SC. DIC.C. 11044. El periodo detallado de las Notas a los Estados Financieros corresponde hasta el 31 de diciembre del 2011.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el (USD) dólar de Estados Unidos de Norteamérica.

Deudores La cartera de clientes tiene una rotación de 23 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de Línea Recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de devengo y partida doble.

Cuentas de Orden La sociedad registra en cuentas de orden los hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar derechos u obligaciones y que por lo tanto, pueden afectar la estructura financiera. Además, Incluye cuentas para control de los activos, pasivos, patrimonio, información general o control de las futuras situaciones financieras y las diferencias entre los registros contables y las declaraciones tributarias.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 2.528,12 y está conformado por:

31/12/2011

Bancos \$ 2.528,12 en base a la conciliación bancaria y extracto bancario de la Cta. Cte. No. 18616-5 Del Banco del Austro saldo comprendido al 31 de diciembre del 2011.

Nota No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar

31/12/2011

Cientes asciende a \$ 3.598,30 correspondiente únicamente a las ventas ordinarias de la actividad de la Compañía durante los dos últimos meses del año 2011 en referencia a su creación. Utilizando para ello el correspondiente calculo de Provisión para cuentas incobrables según lo permitido en las NIIFs.

NOTA No. 5 Propiedades, Planta y Equipos

31/12/2011

Vehículos, Equipo de Transporte y Equipo Camionero \$ 17.029,00 conformados según los Estatutos y manejo por parte de los Socios de la Empresa.

NOTA No. 6 Cuentas y Documentos por Pagar

31/12/2011

Relacionados Locales \$ 4.536,68 los cuales se componen de la siguiente manera:

- Por adquisiciones directas a la actividad empresarial el valor de \$ 4.274,39 las cuales se realizaron en mayor proporción para el mantenimiento de vehículos y otra parte para la inversión en personal.
- Adicionalmente un valor correspondiente a la participación de los empleados en las ganancias del ejercicio económico y el impuesto a la renta a pagar en 2012 por un total de \$ 262.29

NOTA No. 7 Otros Pasivos Corrientes

31/12/2011

Otros Pasivos \$ 17.029,00 endeudamiento por compra de activos fijos.

NOTA No. 8 Patrimonio

31/12/2011

Compañía Limitada

Capital Suscrito o Asignado \$ 400,00 los cuales consta en la Superintendencia de Compañías bajo del expediente No. 98405 en las siguientes proporciones, Juan Carlos Quintuña Cabrera 396,00 y Gerardo Quintuña Ochoa 4,00

NOTA No. 9 Ingresos de Actividades Ordinarias

31/12/2011

Prestación de Servicios es de \$ 8.358,00 cabe indicar que al ser la Compañía dedicada al transporte todos los ingresos obtenidos son gravados con tarifa cero por ciento correspondiente a los periodos de noviembre y diciembre del 2011.

NOTA No. 10 Gastos de Administración

31/12/2011

GASTOS DE ADMINISTRACION:		7.541,17
GASTOS:		5.990,12
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	4.233,08	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	514,34	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	718,95	
HONORARIOS Y COMISIONES	267,86	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	255,89	
DEPRECIACIONES:		464,06
PLANTA Y EQUIPO	464,06	
GASTO POR DETERIORO:		299,83
CUENTAS POR COBRAR	299,83	
OTROS GASTOS:		787,16

Nota: Los gastos por deterioro en cuentas por cobrar es el valor asignado a la provisión para cuentas incobrables.

NOTA No. 11 Gastos de Ventas

31/12/2011

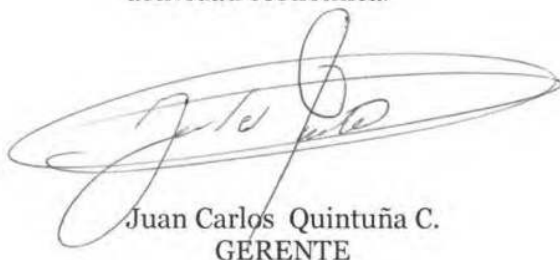
Promoción y Publicidad asciende a \$ 75,89 en los meses de operación del 2011.

NOTA No. 12 Al Estado de Cambio en el Patrimonio

31/12/2011

Patrimonio al Final del Periodo asciende a \$ 878,65

De acuerdo al funcionamiento de la empresa en un periodo corto de dos meses hemos tenido un aumento en el patrimonio proveniente de la ganancia de la actividad económica.



Juan Carlos Quintuña C.
GERENTE



Magali Salazar Moscoso
CONTADORA