

TRANSPORTE DE VOLQUETES TRANESUR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2014

CONSTITUCIÓN, ACTIVIDAD ECONÓMICA, TRANSACCIONES IMPORTANTES Y APROBACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

• **Constitución y Actividad Económica**

TRANSPORTE DE VOLQUETES TRANESUR S.A., inicia sus actividades comerciales en la Ciudad de Loja a partir del 4 de febrero de 2.010 obteniendo en el Servicios de Rentas Internas el RUC 1191735249001, tiene su sede principal en la ciudad de Loja. Su actividad principal es TRANSPORTE DE CARGA PESADA A NIVEL NACIONAL , cuenta con un aporte inicial de 950 dólares.

Dentro de sus actividades más importantes realizadas en el transcurso del año 2.0134 están las de transporte de materiales en el Proyecto la Papaya del cantón Saraguro.

- **Aprobación de los Estados Financieros,** Con fecha 28 de Marzo de 2.015 se realiza la Junta de Socios en donde se aprueban los Estados Financieros del año 2014, que presentó los siguientes movimientos en las cuentas:

Efectivo y sus Equivalente, Que constituyen los recursos disponibles en Caja y Bancos que dispone la Compañía para las operaciones regulares los mismos que sirven para cumplir los compromisos a corto plazo.

Cuentas por Cobrar.- Son valores exigibles por valores por cancelar de VIALSUR, y un anticipo por liquidar con al Gasolinera Saraguro por entrega de combustible, existe también entregado un fondo de garantía a la Aseguradora , se dispone también de un crédito tributario de impuesto a la renta por retenciones del 2% de impuesto a la renta y anticipo cancelado en Julio y Septiembre de 2.014

Propiedades, planta y equipo Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada. Se ha aplicado el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Equipo de Computación	33.0%
Muebles y Enseres	10%

Cuentas y Documentos por pagar. Corresponden a compromisos adquiridos por la empresa a corto plazo

- **Proveedores.** Registra los valores adeudados por la empresa por servicios recibidos
- **Cuentas por Pagar Varias.** Corresponde a los valores adeudados por cheques girados no cobrados, valores por pagar a socios, Anticipo por liquidar del Proyecto con VILASUR, Obligaciones con el IESS, Remuneraciones por pagar del mes de diciembre de 2.014 e Impuestos por Pagar del mes de diciembre de 2.014.
- **Patrimonio.** Se agrupan los grupos de Capital Social, Aporte para Futuras Capitalizaciones y Resultados

BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS.

A Principios Contables.

Los Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2014, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y aprobados por la Junta de Socios. Los presentes estados financieros consolidados reflejan fielmente la situación financiera de TRACNESUR S.A. y los resultados de las operaciones con sus respectivas notas aclaratorias.

B. Responsabilidad de la Información y estimaciones Realizadas

La información contenida en estos estados financieros consolidados es responsabilidad de la Junta de Accionistas, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los criterios incluidos en la NIFF.

En la preparación de los estados financieros consolidados se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la Gerencia, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

a. Préstamos y cuentas por cobrar

- Las cuentas por cobrar tendrán una vigencia de 180 días.
 - Haber prescrito la acción para el cobro del crédito;

b. Cuentas por pagar proveedores

- Las cuentas por pagar en caso de todos los proveedores tendrán una vigencia de 180 días.
- Los comprobantes de pago si no tiene la firma de recibido serán válidos con la constancia de la transferencia bancaria del dinero o el cheque cobrado por parte del proveedor.

c. Perdidas

2.1.01.02	Proveedores de Servicios y Suministros	823.00
2.1.03.03	Cheques Girados no Cobrados	2.127.75
2.1.03.04	Cheques Pendientes de Verificación	455.00
2.1.03.06	Cuentas por Pagar Proyecto la Papaya	29.947.86
2.1.04.01	Anticipo Proyecto Saraguro	22.780.34
2.1.05	Obligaciones con el IESS	170.51
2.1.06	Impuestos Acumulados por Pagar	785.22

h. Patrimonio:

Está integrada por las siguientes cuentas:

o **Capital Social**

3.1.01	Acciones de Socios	950.00
3.1.02	Aportes para Futuras Capitalizaciones	20076.74
3.1.04	Derecho Nuevo Socio	5.500.00
3.2.01	Resultados del ejercicio	19.466.26
3.2.02	Resultados Acumulados	-15.595.65
	TOTAL PATRIMONIO	30.397.35

i. Ingresos por actividades Ordinarias

En el año 2014 los ingresos fueron de \$ 121.744.85 y está integrada por:

4.1.01.01	Ingreso por Ventas 0%	99.496.23
4.2.03	Ingresos Varios	316.50
4.3.01	Intereses Ganados en Libreta de Ahorro	154.76
4.1.01	Ingresos Ordinarios de Socios	21.777.36

j. Gastos

Los gastos en el año 2014 ascendieron a 102.278.59 cuyas cuentas son:

5.1.01.01	Remuneraciones	6.690.53
5.1.01.02	Beneficios Sociales	497.13
5.1.01.03	Aportes a la Seguridad Social	733.46
5.1.01.04	Honorarios a Profesionales	2924.51
5.1.01.05	Arrendamientos	1664.40
5.1.01.06	Mantenimiento y Reparaciones	73.21

- Son deducibles las pérdidas causadas en caso de destrucción, daños desaparición y otros eventos que afectan económicamente a los bienes de la empresa usados en la actividad generadora de la respectiva renta.
- Se guardara los documentos probatorios de acuerdo al Reglamento Tributario que es de 7 años.

RESUMEN FINANCIERO

d. **Efectivo y equivalentes al efectivo**, que arrojan un total de \$13.500.44 y comprende las siguientes cuentas:

1.1.01.04	Caja Secretaria	101.98
1.1.01.05	Caja Proyecto Saraguro	1.058.41
1.1.02.01-03	Cooperativa LA UNION Y Banco Loja	12.340.05

e. Activos Exigibles

Los activos exigibles se desglosan en las siguientes cuentas

1.1.03.01	Cuentas por Cobrar VIALSUR	66.585.28
1.1.04.01.02	Anticipo Gasolinera Saraguro	407.73
1.1.07.01	Depósitos en Garantía Aseguradora	5.505.00
1.1.16.01	Impuesto a la Renta Retenido por Clientes	661.81
1.1.16.03	Anticipo de Impuesto a la Renta Julio Septiembre	129.20

f. Propiedades, planta y equipo.

Esta cuenta está integrada por:

1.2.04.02	Equipos de Computación	705.69
1.2.05	Muebles y Enseres	1.275.89
1.2.99.03	Depreciación Acumulada de Equipo de C.	232.88
1.2.99.04	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	201.84

g. Pasivo Cuentas y documentos por pagar Locales

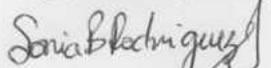
En el pasivo las cuentas y documentos por pagar dan un valor de 57.938.97 están integradas por:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 | TRANSPORTE DE VOLQUETES COMPAÑÍA TRACNESUR

S.A.

5.1.01.07	Combustible y Lubricantes	267.86
5.1.01.08	Promoción y Publicidad	250.18
5.1.01.09	Suministros y Materiales	318.13
5.1.01.10	Transporte	79.496.10
5.1.01.12	Servicios Bancarios	575.16
5.1.01.14	Gastos de Gestión	3.398.37
5.1.01.15	Impuestos, Contribuciones y Otros	1.191.17
5.1.01.16	Servicios Básicos	799.67
5.1.01.17	Gastos Proyecto Saraguro	786.31
5.1.01.18	Gastos en Depreciaciones	360.47
5.1.01.19	Gastos no Deducibles	2.251.93

Loja, marzo 31/2015



Dra. Sonia Beatriz Rodríguez
CONTADORA