



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
TRANSELSA TRANSPORTE ECUADOR LATINO S.A.**

Al 31 de Diciembre de 2013

**NOTA 01: CARÁCTER JURÍDICO**

Transel Transporte Ecuador Latino S.A., goza de personalidad jurídica con fines de lucro y está regulada por los entes de control como Superintendencia de Compañía, el Servicio de Rentas Internas, Ministerio de Relaciones Laborales, e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Su principal actividad económica es el comercio.

**NOTA 02: CRITERIOS CONTABLES APLICADOS**

- a) **General.** Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013, fueron preparados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador.
- b) **Otras Cuentas por cobrar.-** Su saldo se refiere a un préstamo concedido a la Cooperativa de Transporte Ecuador Latino y cuyo plazo de cobro es menor a 1 año.
- c) **Activos Fijos.-** Se mantiene el mismo equipo vigente al 31 de diciembre de 2012.
- d) **Inventario.-** Se vendió toda la mercadería existente, y está a la espera de la decisión de la Junta de accionista para reactivar esta fase comercializadora.
- e) **Provisión.-** Es una provisión sobre la cual la Junta General de accionista resolverá lo pertinente en relación de una inversión en las líneas que consideren adecuada.

**NOTA 03: CAMBIOS CONTABLES**

En el Ejercicio 2013, no se produjo ningún cambio en la aplicación de los criterios contables con relación al año 2012. Se continúa con la aplicación de la depreciación normal para los activos fijos.



TRANSPORTE ECUADOR LATINO S.A.

TRANSEL S.A.

**NOTA 04: ACTIVOS DISPONIBLES**

Transel S.A. Transporte Ecuador Latino S.A. presenta en este grupo de cuentas los saldos de las cuentas según el siguiente detalle:

**Cuenta Corriente Nº 3117552004 - Banco Pichincha**

|                                                                   |          |
|-------------------------------------------------------------------|----------|
| SEGÚN LIBRO BANCOS AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2013                    | 2,282.13 |
| MÁS:                                                              |          |
| Depósitos y Notas de Créditos del mes                             | 0.00     |
| MENOS:                                                            |          |
| Cheques y Notas de Débito del mes                                 | 1,204.00 |
| SALDO SEGÚN REGISTRO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013         | 1,078.13 |
| SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA BANCARIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 | 1,078.13 |
| SALDO CONCILIADO CON BANCO PICHINCHA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013  | 1,078.13 |
| SON: UN MIL SETENTA Y OCHO 13 / 100 DÓLARES                       |          |

**Cuenta Corriente Nº 0003626164 Banco de Guayaquil**

|                                                                     |        |
|---------------------------------------------------------------------|--------|
| SEGÚN LIBRO BANCOS AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2013                      | 445.33 |
| MÁS:                                                                |        |
| Depósitos y Notas de Créditos del mes                               | 0.00   |
| MENOS:                                                              |        |
| Cheques y Notas de Débito del mes                                   | 0.00   |
| SALDO SEGÚN REGISTRO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013           | 445.33 |
| SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA BANCARIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013   | 445.33 |
| SALDO CONCILIADO CON BANCO DE GUAYAQUIL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 | 445.33 |
| SON: CUATROCIENTOS CUARENTA Y CINCO 33 / 100 DÓLARES                |        |





**NOTA 05: CUENTAS POR COBRAR**

Transelsa Transporte Ecuador Latino S.A. presenta en este grupo el saldo de un préstamo concedidos a la Cooperativa de Transporte Ecuador Latino, que totalizan \$ 5.766,43. Las partidas se encuentran debidamente individualizadas, autorizadas y respaldadas por documentación soportante.

**NOTA 06: ACTIVOS FIJOS**

Transelsa Transporte Ecuador Latino S.A. al término del año 2012, presenta Activos Fijos netos por la suma de \$ 16,80 según los criterios explicados en la Nota Nº2c. El ítem del activo fijo, es de un extintor valorado en \$ 56,00:

- **Depreciaciones.** Se ha calculado depreciación método lineal. El total de depreciaciones para 2013, ascendió a \$ 44,80.

**NOTA 07: PASIVOS CIRCULANTES**

**Obligaciones con la Administración Tributaria:** Corresponden al saldo del valor a pagar a SRI según declaración de impuestos correspondiente al mes de diciembre 2013 que se cancelará en Enero 2014.

**Provisiones.** El monto de \$ 12.335,01 incluye provisión por 1.5 por mil sobre el total de activo, valor que no se ha cancelado desde el período 2006.

**Obligaciones con el Arzobispado de Santiago.** Al 31 de diciembre de 2009, la Parroquia no tiene ninguna deuda con el Arzobispado.

**NOTA 08: PATRIMONIO**

El Patrimonio de Transelsa Transporte Ecuador Latino S.A. al término del año 2013 asciende a la suma neta de \$ -4.395,15 que comparado con el patrimonio 2012, (\$ -811.53), registra un incremento en valor negativo por la pérdida del ejercicio 2013 que es de \$ 3.583,62.



TRANSEL S.A.

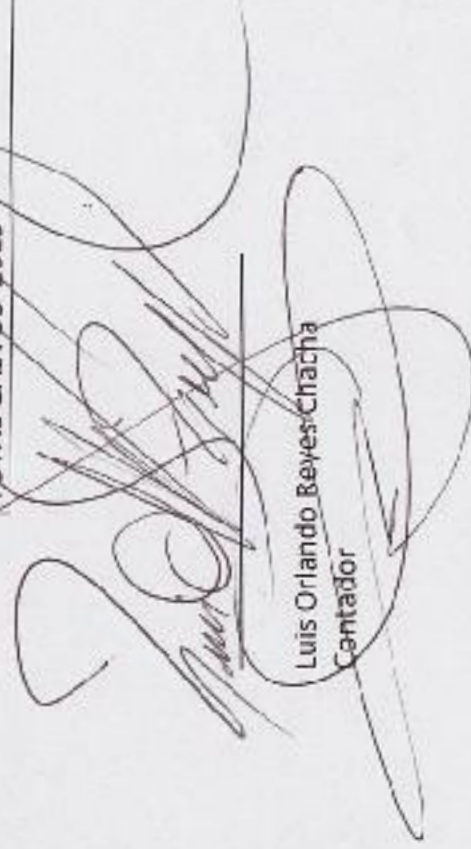
NOTA 09: RESULTADO DEL EJERCICIO

a) El resultado del ejercicio 2013 está determinado según el siguiente detalle:

| Detalle             | \$               |
|---------------------|------------------|
| Total Ingresos      | 11.665,46        |
| Total Gastos        | 15.749,08        |
| <b>Pérdida 2013</b> | <b>-3.583,62</b> |

b) El uso de los fondos y gastos se explica en el siguiente resumen:

| Distribución de gastos                                  | \$              |
|---------------------------------------------------------|-----------------|
| Impuestos y Contribuciones                              | 1.030,80        |
| Servicios Bancarios y Gastos Legales                    | 155,48          |
| Arriendo                                                | 600,00          |
| Suministros                                             | 24              |
| <b>TOTAL DESEMBOLSOS 2013</b>                           | <b>1.810,28</b> |
| Gastos no Financieros (Anticipo impuesto, depreciación) | 2.198,47        |
| <b>TOTAL GASTOS 2013</b>                                | <b>4.008,75</b> |



Luis Orlando Reyes Chacha  
Contador

Guayaquil, Abril 18 de 2014