

TRANSOE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31, 2012 Y 2011
(Expresadas en dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

TRANSOE S.A. fue constituida en 2004 con domicilio principal en la ciudad de Milagro, cuya actividad es el alquiler con fines operativos de automóviles de pasajeros (sin conductor). Actualmente se encuentra en proceso de disolución anticipada.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías.

Reconocimiento de Ingresos

La compañía reconoce los ingresos cuando el servicio ha sido prestado al cliente.

Cuentas por Cobrar

La compañía realiza permanentemente evaluaciones de la provisión para ciertas cuentas de difícil recuperación.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta

La participación a trabajadores e impuesto a la renta se aplican sobre la utilidad del ejercicio en base a normas legales, por lo tanto se provisionan estos valores al cierre del ejercicio.

3. ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES CRITICOS

Los estimados y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideren razonables de acuerdo a las circunstancias.

4. CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el saldo de caja y bancos, está compuesto por:

	2012	2011
Caja chica	56.73	69.44
Bancos	11,809.39	428,872.76
Total	11,866.12	428,942.20

5. INVERSIONES TEMPORALES

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el saldo de inversiones temporales, está compuesto por:

	2012	2011
Banco del Pacifico, Certificado de depósito a 45 días con vencimiento el 14 de enero de 2013, al 5% de interés	333,883.04	0.00
Total	333,883.04	0.00

6. CUENTAS POR COBRAR, NETO

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, las cuentas por cobrar incluyen:

	2012	2011
Ctas x Cob. Clientes	6,636.89	11,636.93
Ctas x Cob. Proveedores	23,792.13	27,792.60
Otras Ctas x Cobrar	129.96	0.00
Ctas x Cob. Adm. Tributaria	62,826.81	62,826.81
Total	93,385.79	102,256.34

7. PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad líquida o contable.

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los movimientos de la provisión son los siguientes:

Saldo al 31 de diciembre del 2010	21,253.81
Provisión del año	31,977.42
Pagos efectuados	<u>(21,253.81)</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2011	31,977.42
Provisión del año	0.00
Pagos efectuados	<u>(31,977.42)</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2012	0.00

12. IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 23% para el año 2012.

La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	2012	2011
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	(29,400.61)	213,182.82
Participación a trabajadores	(0.00)	(31,977.42)
Gastos no deducibles	<u>98.50</u>	<u>9,228.42</u>
Utilidad gravable	<u>(29,400.61)</u>	<u>190,433.82</u>
Impuesto a renta	5,439.50	45,704.12

13. PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

Capital social

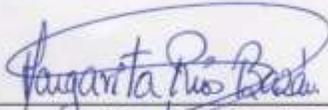
El Capital suscrito y pagado de la Compañía es de 114,792 acciones ordinarias y nominativas de USD 1.00 cada una.

Reserva legal

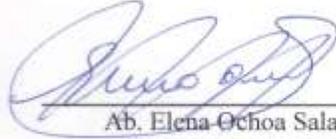
La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (julio 23, 2013) no se produjeron eventos, en la opinión de la Administración de la Compañía que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.



Ing. Margaritha Ríos Bazán
Contador
TRANSOE S.A.



Ab. Elena Ochoa Salazar
Representante Legal
TRANSOE S.A.