

TRANSCENEPA S.A.

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros Consolidados bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2015, así como las Notas a los Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de TRANSCENEPA S.A., al 31 de diciembre del 2015, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



Ing. Zoraya Elizabeth Manzano Vargas
Contadora

TRANSCENEPA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2015

NOTA # 1

CAJA-BANCOS

| | 2015 | 2014 |
|---------------|--------------|--------------|
| Caja General | 0 | 31.230 |
| Banco Machala | <u>4.408</u> | <u>7.511</u> |
| Saldo final | 4.408 | 38.741 |

NOTA # 2

CUENTAS POR COBRAR

| | 2015 | 2014 |
|--------------------------|---------------|-------------|
| Clientes por Cobrar | 38.000 | 62.816 |
| Otras Cuentas por Cobrar | <u>24.816</u> | <u>0</u> |
| Saldo final | 62.816 | 62.816 |

NOTA # 3

IMPUESTOS ANTICIPADOS

| | 2015 | 2014 |
|---|--------------|--------------|
| Crédito Tributario por Retención Fuente | <u>4.466</u> | <u>4.008</u> |
| Saldo final | 4.466 | 4.008 |

NOTA # 4

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------------|-------------|----------------|
| Muebles y Enseres | 0 | 2.000 |
| Otras Propiedades, Planta y Equipo | 0 | 6.500 |
| (-) Depreciación acumulada | <u>0</u> | <u>(4.863)</u> |
| Saldo neto | 0 | 3.637 |

NOTA # 5

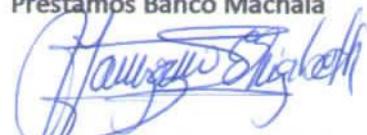
PASIVO CORRIENTE:

| | 2015 | 2014 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Proveedores | 18.625 | 54.520 |
| Impuestos Fiscales | 3.844 | 0 |
| IESS por pagar | 727 | 703 |
| Beneficios sociales por pagar | <u>9.338</u> | <u>4.870</u> |
| | 32.534 | 60.093 |

NOTA # 6

PASIVO NO CORRIENTE:

| | 2015 | 2014 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Prestamos Banco Machala | 15.935 | 31.723 |



Ing. Zoraya Elizabeth Manzano Vargas
 Contadora

TRANSCENEPA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2015

NOTA # 7
PATRIMONIO

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2015 el capital social asciende a \$800 y está constituido, por 800 acciones de \$1 cada una.

Resultados Acumulados: Asciende a \$8.940.

Resultado año actual: La empresa generó una utilidad de \$13.481,53.(incluye 15% participación trabajadores y 22% impuesto a la renta)

NOTA # 8
INGRESOS

Los ingresos se generan por los servicios de Transporte por \$438.354.

NOTA # 10
GASTOS

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



Ing. Zoraya Elizabeth Manzano Vargas
Contadora