



**TRI STAR FREIGHT S.A.
FREIGHT FORWARDER & NVOCC**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SITUACIÓN ECONOMICA AL 31-DICIEMBRE-2014

El total de **Efectivo y sus equivalentes** disminuyó en -88.31% en el año 2014 reflejando una reducida disponibilidad para capital de trabajo

Las **Cuentas por cobrar** se incrementaron en \$132,772.48 siendo en el año 2014 \$177.860 en comparación a las cuentas por cobrar de año 2013 \$45.088 debido al otorgamiento de crédito al Grupo ElJuri (mayormente al grupo cerámico) para captar volumen de embarques

Los impuestos anticipados se incrementaron en un 0,71% con relación al año 2013 debido al volumen de ventas, por lo tanto las retenciones efectuadas por los clientes aumentaron, en cuanto a las retenciones de IVA este crédito tributario es compensado mensualmente con el IVA por pagar, quedando un saldo por crédito tributario correspondiente a IVA y Renta de \$24,165.55

Los **activos fijos** presentan una variación no significativa en relación al año 2013 debido a la adquisición de un monitor durante el año 2014

Otros activos disminuyeron de \$22.001,84 en el año 2013 a \$21.201,84 es decir en un 3.64% que representa los valores de garantías navieras que TRISTAR FREIGHT compromete con las navieras locales, permitiéndonos otorgarles a los clientes del Grupo exoneración de garantía naviera.

Las **cuentas por pagar** de la compañía en el año 2013 fueron \$26,909.64 y en las cuentas por pagar en el año 2014 fueron \$122,723.87 reflejando un incremento del 356,05% debido al convenio de crédito concedido por la naviera Maersk del Ecuador (15 días de crédito) en base a nuestra buena relación comercial.



**TRI STAR FREIGHT S.A.
FREIGHT FORWARDER & NVOCC**

El rubro de las obligaciones de **provisiones e impuestos por pagar** por \$8,086.04 se cancelan al mes siguiente y corresponden a valores por pagar al IESS, beneficios sociales y al SRI.

Se puede apreciar además la disminución **de participación de trabajadores** por \$3,059 en el año 2014 en comparación al año 2013 que fue de \$14,299 lo cual representa un porcentaje del -78,61%.

En las **Otras cuentas por pagar no corrientes** se registra la jubilación patronal por desahucio \$5,035 y deuda a la Corporación CFC por \$ 100,000.00

El **patrimonio** de TRISTAR FREIGHT disminuyó y reflejó saldo negativo debido a la deuda generada por la anterior Administración de TRISTAR FREIGHT con la Corporación CFC desde el año 2007 la cual anteriormente se reflejaba en Aportes para Futuras Capitalizaciones, sin embargo en el año 2014 se reclasificó a la cuenta del Pasivo quedando un valor por pagar a la Corporación CFC por \$100.000

El total de ingresos operacionales generados en el año 2014 reflejó disminución del 41,40% con relación a los ingresos generados en el año 2013, debido a las restricciones e incremento de aranceles en el sector importador lo cual implicó una desestabilización en la importación de ciertos productos.

EGRESOS

Los **gastos totales** se han incrementado en relación al periodo 2013 lo que representa un 23,15%.

Los **gastos de personal** disminuyeron en un (9,24%), cabe acotar que no se cuenta con egresos en el rubro de Gerencia General.



**TRI STAR FREIGHT S.A.
FREIGHT FORWARDER & NVOCC**

UTILIDAD GENERADA

La Utilidad neta y la conciliación tributaria se detallan a continuación:

UTILIDAD	\$20.393,13
(-) PARTICIPACIÓN 15% DE TRABAJADORES	3.058,97
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	2,941.18
UTILIDAD NETA	14,392.98
10% RESERVA LEGAL	0.00
UTILIDAD A DISPOSICION DE ACCIONISTAS	14,392.98

Atentamente,

Alberto Garrido Alarcón
Contador General Tristar Freight S.A.
RUC: 0924576382001