



Servicios de Transporte de Carga Pesada por carretera

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota # 1 INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

Transteiner S.A. es una sociedad anónima legalmente constituida en el Ecuador el 25 de mayo del 2009, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución del Registro Mercantil 09.G.I.J.0003262 del 12 de Junio del 2009 del cantón Guayaquil, el domicilio de su sede social y principal centro del negocio está en la misma ciudad cuya dirección es Av. 25 de Julio Vía Puerto Marítimo en el sector del Guasmo Oeste Coop. 9 de Octubre Mz.F1 Sl.16, cuyo RUC es 0992623233001 expediente 134510.

Nota # 2 BASES DE ELABORACION- Políticas Contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda actual en nuestro país.

Nota # 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía presenta un efectivo disponible de \$19.341.77 para usarse en los grupos de Caja y Banco al cierre del 2012, correspondiente en el orden al movimiento de la caja chica con \$1.000 y una caja operativa al giro del negocio por \$151.56, y según nuestra conciliación de saldos bancario al 31 de diciembre del 2012 con \$18.190.21

Nota # 4 CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES

El saldo en nuestra cartera de clientes al cierre de nuestro periodo económico corresponde a \$164.653.12 siendo una cartera disponible a recuperarse a posterior, nuestra política de crédito a nuestros clientes le corresponden a 15 días una vez recibida el documento, por políticas internas estas no generan ningún tipo de interés en el caso de recuperarse dicho valor pasado del vencimiento.

Nota # 5 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS

La compañía Transteiner mantiene una póliza de seguro para nuestros activos fijos referentes a los 6 CABEZALES al inicio de la contratación con la compañía aseguradora COPSEGUROS S.A. cuyo documento es la Fact#002-002-000070484 tiene una cobertura que incluye en coberturas básicas en todo de riesgo al vehículo sea pérdida total o parcial por daños, asimismo las coberturas a terceros y otras coberturas de amparos adicionales establecidas en la respectiva póliza. El saldo por devengar amortizar corresponde a \$6.622.77.



Servicios de Transporte de Carga Pesada por carretera

Nota # 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

MUEBLES Y ENSERES

Costo neto \$607.76

Corresponde a los escritorios del personal administrativo y operativo de la compañía, desde el 2009.

EQUIPO DE COMPUTACION

Costo neto \$ 978.21

En el periodo 2012 se hizo la adquisición de una impresora láser y dos impresoras de inyección de tinta considerándolos apropiados a su tratamiento según a las políticas contables de la compañía.

CABEZALES

Costo neto \$167.609.91

Durante el año 2012 este activo sufrió una baja en su valor debido al accidente que cubrió monetariamente para el 2013 la compañía de seguros INTEROCEANICA C.A. considerándolo como una pérdida total del bien y además hacer referencia que el vencimiento de esta póliza con esta compañía se terminaba el 01/Agosto/2012. En referencia a la Nota#5.

CHASIS

Costo neto \$ 16.666.24

No siendo una actividad del giro del negocio pero por autorización de la administración se vio la empresa en vender un chasis generando este utilidad al valor en libros que mantenía hasta ese momento la empresa. Por lo tanto ocasiono la baja de dicho activo en los libros contables y el registro de la venta respectiva en el estado de resultado integral reflejando la utilidad por dicha transacción.

OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Costo neto \$139.11

Entre las políticas contables de la compañía se considera como parte de nuestros activos en relación al criterio manifestado por la administración.

Nota # 7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR/LOCALES

La política de pago a los proveedores es de 20 días según dentro de las políticas contables de la compañía. Por lo tanto el rubro corresponde a proveedores en general involucrados al giro del negocio y quedo un valor a pagar de \$65.765.51.

Nota # 8 APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Por el mes de Junio de ese periodo se realizaron dos aportaciones para futuras capitalizaciones de los accionista para el Aumento del capital de la compañía, quedando así pendiente de suscribirlo y realizar la minuta correspondiente en el 2013 por el valor de \$21.000



Servicios de Transporte de Carga Pesada por carretera

Nota # 9 INGRESOS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE

Son aquellos generados por la misma actividad comercial de la compañía al 31 de diciembre del 2012, siendo nosotros Transportista de carga por carretera facturamos nuestros servicios con tarifa 0% según la norma tributaria LORTI. Dando como resultado en total de la ventas brutas con \$1'562.097.07, este rubro ocasionaron descuentos especiales a nuestro mejores clientes quedando así en ventas netas \$1'548.825.99, adicional a esto se encuentra la utilidad por la venta de un activo por \$3.140.00

Nota # 10 GASTOS DE VENTA OPERATIVOS

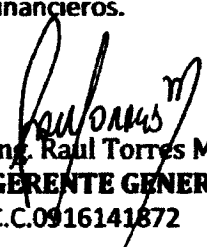
Durante el periodo 2012 se incrementaron los gastos operativos para la venta del servicio de transporte en referencia al periodo anterior es así que cubrimos \$1'238.235.48 siendo estos los gastos más directos para nuestros movimientos ordinarios al giro del negocio en la que se incluye la nómina de la mayor parte de los empleados por ser generadores de los ingresos.

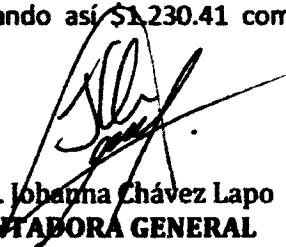
Nota # 11 GASTOS ADMINISTRATIVOS

En este rubro de \$173.882.52 corresponde a los gastos del personal administrativos y demás gastos generales ocasionados.

Nota # 12 OTROS GASTOS FINANCIEROS

Debido a las nuevas transacciones que se efectúan ya sean para clientes, proveedores o empleados en el pago o cobro se han venido generado, muy aparte del mantenimiento y actualización de la información bancaria On line y demás partidas que se ocasionaron y se originaron a registrarla parte de esta sección dando así \$1.230.41 como gastos financieros.


Ing. Raúl Torres Moreno
GERENTE GENERAL
C.C.0916141872


Cpa. Johanna Chávez Lapo
CONTADORA GENERAL
C.C.0919682534