

TRANSCICOPET CIA LTDA

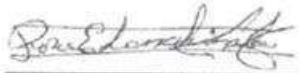
Dirección: De las Anonas E10-43 y Av. Eloy Alfaro

Teléfono: 026042239

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Hasta 31/12/2014

ACTIVO			220,109.33
Activo corriente			217,172.18
Efectivo y equivalentes de efectivo			44,846.98
Bancos nacionales		42,346.98	
Inversiones	13	2,500.00	
Activos financieros			168,881.24
Documentos y cuentas por cobrar client	9	165,333.65	
Otras cuentas por cobrar		7,000.00	
(-) Provisión cuentas incobrables		(3,452.41)	
Servicios y otros pagos anticipados		2,238.64	
Activos por impuestos corrientes		1,205.32	
Activo no corriente			2,937.15
Propiedades, planta y equipo		3,635.81	
(-) Depreciación acumulada propiedades		(698.66)	
PASIVO			188,100.83
Pasivo corriente			187,411.33
Cuentas y documentos por pagar	10	159,830.54	
Otras obligaciones corrientes	11		27,580.79
Con la administración tributaria		858.77	
Con el IESS		388.19	
Sueldos y beneficios de ley a empleado		2,855.57	
Participación trabajadores por pagar d		3,553.60	
Anticipos de clientes		2,728.03	
Porción corriente de provisiones por ben		17,196.63	
Pasivo no corriente			689.50
Provisiones por beneficios sociales		689.50	
PATRIMONIO NETO			32,008.50
Capital		400.00	
Reservas		200.00	
Resultados acumulados		15,701.58	
Resultados del ejercicio			15,706.92
Ganancia neta del periodo -- Utilidad		15,706.92	
TOTAL PASIVO + CAPITAL			220,109.33



Sra. Rosa Elisabeth Lanchimba L.
GERENTE GENERAL
TRANSCICOPET CIA. LTDA.



Lcda. Marcela Guevara Orozco
CONTADORA
REG 17-3290

TRANSCICOPET CIA.LTDA.

Dirección: De las Anonas E10-43 y Av. Eloy Alfaro

Teléfono: 026042239

ESTADO DE RESULTADOS

Hasta 31/12/2014

INGRESOS			458,796.76
Ingresos de actividades ordinarias			458,772.48
Prestacion de servicios	5	458,772.48	
Intereses		24.28	
Gastos			435,106.08
Gastos de venta		1,016.00	
Gastos administrativos	7		434,090.08
Sueldos, salarios y demás remuneracione		21,286.05	
Aportes a la seguridad social (incluido		3,607.07	
Beneficios sociales e indemnizaciones		4,552.53	
Honorarios, comisiones y dietas a perso		3,783.36	
Mantenimiento y reparaciones		7,071.34	
Combustibles		2,053.01	
Transporte particular	6	367,663.63	
Seguro de vehículos		7,245.61	
Gastos de gestión (agasajos a accionist		2,033.59	
Gastos de viaje		129.88	
Agua, energía, luz, y telecomunicacione		1,219.84	
Impuestos, contribuciones y otros		312.18	
Propiedades, planta y equipo		515.01	
Gasto cuentas incobrables		1,617.51	
Gastos por mantenimiento de locales		10,727.10	
Gastos financieros	8	272.37	
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS			23,690.68
15% Participación Trabajadores			3,553.60
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA			20,137.08
22% Impuesto a la Renta			4,430.16
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			15,706.92

Sra. Rosa Elisabeth Lanchimba L.
GERENTE GENERAL
TRANSCICOPET CIA. LTDA.

Lcda. Marcela Guevara Orozco
CONTADORA
REG 17-3290

TRANSCICOPET CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2014

1. Información general

Transcicopet (Compañía Limitada) es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador, en el Distrito Metropolitano de Quito. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Quito, cantón Quito. La empresa Transcicopet Cia. Ltda. está compuesta socios mayoritarios con capital aportado y pagado en su totalidad, personas naturales de nacionalidad ecuatoriana. Sus actividades principales son el Servicio de Transporte de Carga a todo el país.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo 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 (IASB).

Están presentados en las unidades monetarias (dólares de los Estados Unidos de América) del país Estados Unidos, cuya moneda adoptó el país, considerándose la misma como moneda nacional.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes del Servicio de Transporte de Carga. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del País Ecuador.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Edificios 2 por ciento

Instalaciones fijas y equipo 10 a 30 por ciento

Vehículos 10 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Inventarios

La empresa es netamente de servicios, por lo tanto inventarios no se maneja en ningún aspecto de su actividad económica.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente según el Banco Central del Ecuador. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares de los EE.UU. de América) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Pagos por largos periodos de servicio.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

4. Restricción al pago de dividendos

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

5. Ingresos de actividades ordinarias

Las actividades ordinarias de la empresa, relacionadas con los ingresos están graficados de la siguiente manera:

4.01	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS	
4.01.02.001	Servicio De Transporte Terrestre	
4.01.02.001.00000	Servicio De Transporte Terrestre	458,772.48
Total Sub-Auxiliar	Servicio De Transporte Terrestre	458,772.48
Total Auxiliar	PRESTACION DE SERVICIOS	458,772.48

6. Costos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

5.02.02.015	Transporte	
5.02.02.015.00001	Transporte Particular Subcontratado	-367,150.00
5.02.02.015.00007	Perdida Mercaderia	-513.63
Total Sub-Auxiliar	Transporte	-367,663.63

7. Gastos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

5.02.01	GASTOS DE VENTA	
5.02.01.011	Promoción Y Publicidad	
5.02.01.011.00000	Promoción Y Publicidad	-1,016.00
Total Sub-Auxiliar	Promoción Y Publicidad	-1,016.00
Total Auxiliar	GASTOS DE VENTA	-1,016.00
5.02.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.001	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	
5.02.02.001.00000	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	-21,286.05
Total Sub-Auxiliar	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	-21,286.05
5.02.02.002	Aportes A La Seguridad Social (Incluido	
5.02.02.002.00001	Aporte Patronal less	-2,587.08
5.02.02.002.00002	Fondos De Reserva	-1,019.99
5.02.02.002.00004	Bonos	-1,000.00
Total Sub-Auxiliar	Aportes A La Seguridad Social (Incluido	-4,607.07
5.02.02.003	Beneficios Sociales E Indemnizaciones	
5.02.02.003.00001	Décimo Tercero	-1,182.17
5.02.02.003.00003	Décimo Cuarto	-1,040.78
5.02.02.003.00005	Fondos De Reserva	0.00
5.02.02.003.00007	Vacaciones	-593.88
5.02.02.003.00009	Jubilación Patronal	-220.43
5.02.02.003.00010	Bonificación Por Deshaucio	-127.87
Total Sub-Auxiliar	Beneficios Sociales E Indemnizaciones	-3,165.13
5.02.02.004	Gasto Planes De Beneficios A Empleados	
5.02.02.004.00001	Uniformes	-387.40
Total Sub-Auxiliar	Gasto Planes De Beneficios A Empleados	-387.40
5.02.02.005	Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person	
5.02.02.005.00001	Honorarios Contables	-3,333.36
5.02.02.005.00002	Honorarios Legales	-450.00
Total Sub-Auxiliar	Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person	-3,783.36
5.02.02.008	Mantenimiento Y Reparaciones	
5.02.02.008.00001	Mantenimiento De Vehículos	-3,569.70
5.02.02.008.00004	Matrículas Y Revisiones De Vehículos	-69.31
5.02.02.008.00005	Edificios Arrendados	-554.28
5.02.02.008.00008	Mantenimiento Maquinaria	-2,045.55
Total Sub-Auxiliar	Mantenimiento Y Reparaciones	-6,238.84
5.02.02.012	Combustibles	
5.02.02.012.00000	Combustibles	-2,053.01
Total Sub-Auxiliar	Combustibles	-2,053.01
5.02.02.014	Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)	
5.02.02.014.00001	Seguro De Vehículos	-7,245.61
Total Sub-Auxiliar	Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)	-7,245.61
5.02.02.016	Gastos De Gestión (Agasajos A Accionista	
5.02.02.016.00001	Agasajos	-2,033.59
Total Sub-Auxiliar	Gastos De Gestión (Agasajos A Accionista	-2,033.59
5.02.02.017	Gastos De Viaje	
5.02.02.017.00001	G. Viaje Alimentación	-129.28
5.02.02.017.00003	G. Viaje Movilización	-0.60
Total Sub-Auxiliar	Gastos De Viaje	-129.88
5.02.02.018	Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones	
5.02.02.018.00001	Agua	-120.65
5.02.02.018.00002	Luz	-424.22
5.02.02.018.00003	Telefonía Fija	-184.92
5.02.02.018.00004	Telefonía Móvil	-370.38
5.02.02.018.00005	Internet	-119.67
Total Sub-Auxiliar	Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones	-1,219.84
5.02.02.020	Impuestos, Contribuciones Y Otros	
5.02.02.020.00001	Patentes Y Predios Municipales	-195.15
5.02.02.020.00003	Contribución Super. Cias.	-92.33
5.02.02.020.00004	1.5 X Mil Activos Totales	-24.70
Total Sub-Auxiliar	Impuestos, Contribuciones Y Otros	-312.18
5.02.02.021	Depreciaciones:	
5.02.02.021.00001	Propiedades, Planta Y Equipo	-515.01
Total Sub-Auxiliar	Depreciaciones:	-515.01
5.02.02.022	Gasto Cuentas Incobrables	
5.02.02.022.00001	Gasto Cuentas Incobrables	-1,617.51
Total Sub-Auxiliar	Gasto Cuentas Incobrables	-1,617.51
5.02.02.028	Otros Gastos	
5.02.02.028.00001	Iva Que Se Carga Al Costo O Gasto	-3,761.70
5.02.02.028.00004	Suministros De Oficina	-2,206.84
5.02.02.028.00005	Software Contable	-200.00
5.02.02.028.00006	Mantenimiento Equipo De Computación	-832.50
5.02.02.028.00007	Mantenim. Oficina Y Útiles De Aseo	-212.26
5.02.02.028.00008	Refrigerios Y Alimentos Personal Oficina	-3,677.88
5.02.02.028.00009	Gastos Varios	-668.42
Total Sub-Auxiliar	Otros Gastos	-11,559.60
Total Auxiliar	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-433,817.71
5.02.03	GASTOS FINANCIEROS	
5.02.03.002	Comisiones Bancarias	
5.02.03.002.00000	Comisiones Bancarias	-66.10
Total Sub-Auxiliar	Comisiones Bancarias	-66.10
5.02.03.005	Otros Gastos Financieros	
5.02.03.005.00000	Otros Gastos Financieros	-28.07
Total Sub-Auxiliar	Otros Gastos Financieros	-28.07
5.02.03.006	Emision Chequera	
5.02.03.006.00000	Emision Chequera	-178.20
Total Sub-Auxiliar	Emision Chequera	-178.20

8. Impuesto a las Ganancias

La ganancia obtenida en este período contable está distribuida inicialmente así:

6	PARTICIPACION E IMPUESTOS		
6.01	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
6.01.01	PARTICIPACION A TRABAJADORES		
Pag. # 3 20/04/2015			
Cuenta	Nombre		
6.01.01.001	15% Participacion Trabajadores		
6.01.01.001.00000	15% Participacion Trabajadores	-3,553.60	
Total Sub-Auxiliar	15% Participacion Trabajadores	-3,553.60	
Total Auxiliar	PARTICIPACION A TRABAJADORES	-3,553.60	
Total Mayor	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		-3,553.60
6.03	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
6.03.01	IMPUESTO A LA RENTA		
6.03.01.001	22% Impuesto A La Renta Sociedades		
6.03.01.001.00000	22% Impuesto A La Renta Sociedades	-4,430.16	
Total Sub-Auxiliar	22% Impuesto A La Renta Sociedades	-4,430.16	
Total Auxiliar	IMPUESTO A LA RENTA	-4,430.16	
Total Mayor	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		-4,430.16
Total Grupo	PARTICIPACION E IMPUESTOS		-7,983.76

9. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes comerciales están dentro del período normal de cobro y es:

Saldo al 31 de diciembre 2014

1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS		
1.01.02.005	Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes		
1.01.02.005.00002	Clientes	165,333.65	
Total Sub-Aux.	Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	165,333.65	
1.01.02.008	Otras Cuentas Por Cobrar		
1.01.02.008.00001	Cuentas Por Cobrar Otras	7,000.00	
Total Sub-Aux.	Otras Cuentas Por Cobrar	7,000.00	
1.01.02.009	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete		
1.01.02.009.00000	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	-3,452.41	
Total Sub-Aux.	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	-3,452.41	
Total Auxiliar	ACTIVOS FINANCIEROS		168,881.24

10. Acreedores comerciales

Los proveedores a quienes se les adeuda son transportistas particulares.

Saldo al 31 de diciembre 2014

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2.01.03.001	Locales		
2.01.03.001.00000	Locales	-159,830.54	
Total Sub-Aux.	Locales	-159,830.54	
Total Auxiliar	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		-159,830.54

11. Otras obligaciones corrientes

Los valores se detallan:

Saldo al 31 de diciembre 2014

2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2.01.07.001	Con La Administración Tributaria	
2.01.07.001.03003	Cod-303 Honorarios	-27.78
2.01.07.001.03009	Cod-309 Comunicaciones	-1.50
2.01.07.001.03010	Cod-310 Transporte	-732.98
2.01.07.001.03012	Cod-312 Compras	-21.13
2.01.07.001.03022	Cod-322 Seguros	-5.18
2.01.07.001.03023	Cod-340 Otras Retenciones 1%	-14.65
2.01.07.001.03024	Cod-341 Otras Retenciones 2%	-9.62
2.01.07.001.03026	Cod-723 Retenciones De Iva 70%	-12.60
2.01.07.001.03027	Cod-725 Retenciones De Iva 100%	-33.33
Total Sub-Aux.	Con La Administración Tributaria	-858.77
2.01.07.003	Con El less	
2.01.07.003.00001	Aportes less Por Pagar	-388.19
Total Sub-Aux.	Con El less	-388.19
2.01.07.004	Por Beneficios De Ley A Empleados	
2.01.07.004.00001	Sueldos Por Pagar	-1,463.65
2.01.07.004.00002	Décimo Tercer Sueldo Por Pagar	-102.27
2.01.07.004.00003	Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar	-425.00
2.01.07.004.00006	Vacaciones Por Pagar	-864.65
Total Sub-Aux.	Por Beneficios De Ley A Empleados	-2,855.57
2.01.07.005	Participación Trabajadores Por Pagar Del	
2.01.07.005.00000	Participación Trabajadores Por Pagar Del	-3,553.60
Total Sub-Aux.	Participación Trabajadores Por Pagar Del	-3,553.60
Total Auxiliar	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-7,656.13

12. Capital en acciones

Los saldos a 31 de diciembre de 2014 comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de U\$S 1,00 completamente pagadas, emitidas y en circulación.

13. Efectivo y equivalentes de efectivo

El equivalente de efectivo es el siguiente

Saldo al 31 de diciembre 2014

1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
1.01.01.001	Bancos Nacionales	
1.01.01.001.00001	Banco Pichincha	42,346.98
1.01.01.001.00005	Pólizas De Inversion	2,500.00
Total Sub-Aux.	Bancos Nacionales	44,846.98
Total Auxiliar	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	44,846.98

14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

En el mes de enero del 2015 a los proveedores locales se les procede a realizar los respectivos pagos pendientes en el periodo anterior.

15. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Accionistas y el Directorio de la empresa firmados y autorizados para su publicación el 18 de Marzo de 2015.