

TRAKUNITED CIA. LTDA.**NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS****CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINANCIERO DEL 2015****NOTA 1 ANTECEDENTES:**

Trakunited CIA. Ltda. Se dedica a la compra venta de maquinarias usadas. Fue creada el 12 de mayo de 2011 Como Compañía de compra-venta de bienes Cía. Ltda., según escritura pública. Con dirección en la ciudad de Santo Domingo de los Tsachilas.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Los registros contables, se lo aplica de conformidad con los Principios Generales, de Contabilidad y Norma Técnica de Contabilidad generalmente aceptada

Para el Registro de la Información financiera, Trakunited Cía. Ltda. Cuenta con un programa o SOFWAR para llevar los registros financieros el mismo que está en fase de prueba y que para el 2016 estará funcionando el 100%

La depreciación de los bienes de larga duración se la realiza al término del Ejercicio contable, bajo el método de línea recta, reflejando el monto como gasto Administrativos

Para el Registro de las operaciones financieras se utiliza el método de devengado en tanto en cobrado como en el pagado, es decir que lo hechos económicos se registran en el momento en que ocurren, haya no haya movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derecho u obligaciones ciertas, como vencimientos de plazos, condiciones contractuales, cumplimiento de disposiciones legales o prácticas comerciales de general aceptación.

NOTA 3 DISPONIBILIDADES

Comprenden los saldos de las cuentas de Caja y Bancos por recaudación y transferencias recibidas y depósitos efectuados por concepto de recaudación directa

de venta de bienes y cuyo saldo al 31 de diciembre asciende al valor de \$ 558.44 detallado de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	SALDOS
CAJA CHICA	87.76
BANCO PICHICHA	523.76
BANCO GUAYAQUIL	
TOTAL	611.52

NOTAS 4 ANTICIPOS DE FONDOS

Constituyen valores entregados pendiente de recuperación por anticipo de Impuestos al Renta dando un valor total de \$ 1114.95 USD

NOTA 5 INVENTARIO MERCADERIA

Constituyen las maquinarias que la compañía mantiene para la venta teniendo un saldo por \$ 180000.00 USD

NOTA 6 INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION.

Representan los activos en Oficina, bienes mueble, equipos computación presentando un saldo de \$ 120890.14 cuya descomposición es la siguiente:

NOTA 07 CUENTAS POR PAGAR:

Están constituida por obligaciones a corto plazo, pendiente de pago por parte de la compañía por deudas pendientes del ejercicio que por razones de Ley no se cumplieron en el ejercicio 2015. Su valor asciende a: 999.37 detallado de la siguiente manera:

CUENTA POR PAGAR AL PERSONAL	SALDOS
IESS APOORTE DE DICIEMBRE 2015	681.80
CUENTA POR PAGAR AL SRI	SALDOS
SRI . RETENCION IMP. A LA RENTA	257.57
SRI . RETENCION IVA EN COMPRAS	60
	999.37

UTILIDADES DEL 2015	SALDOS
PARTICIPACION 15% AL PERSONAL	1273.45
	1273.45

PASIVO CORRIENTE Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales y las obligaciones financieras del corto plazo. , RETENCIONES POR PAGAR IESS POR PAGAR TOTAL OTROS PASIVOS CORTO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO Las Obligaciones Financieras corresponden a la porción corriente de préstamos vigentes con EL Banco del Austro por la adquisición de oficina en la ciudad de Guayaquil cuyo valor su saldo asciende a US \$62581.59.

NOTA 08 PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía TRAKUNIED CIA. LTDA. Representa los valores correspondiente a la real tenencia y derecho sobre los bienes, su saldo al 31 de diciembre del 2015 es de \$ 800.00 USD. Y está compuesto por el capital social pagado por el valor de \$ 800 USD. Según listado de los accionistas de la empresa al 31 de diciembre del 2015

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS DE LOS ACCIONISTAS	Nº acc	V. X ACCION	TOTAL
1	Salas Vera Roberto Mauricio	50	8.00	400
2	Salas Vera Roberto Vinicio	50	8.00	400
TOTAL				800.00

Las utilidades que la compañía ha obtenido los accionistas como una forma de capitalizar a la empresa han optado por mantenerlas como patrimonio de la compañía y su saldo al 31 de diciembre del 2015 asciende a: \$ 8489.71 USD según detalle.

INGRESOS**308.500,04****VENTAS DE BIENES****308.500,04**

VENTAS GRAVADAS 308.500,04

COSTOS**204.107,60****204.107,60**

INVENTARIO INICIAL 185.122,42

COMPRAS NETAS 130.000,00

IMPORTACION DE MAQUINARIAS USADAS 68.985,18

INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA 180.000,00

GASTOS**95.902,73****GASTOS EN EL PERSONAL****29.520,01**

SUELDO Y SALARIOS 19.977,89

13 AVO SUELDO 1.074,80

14 AVO SUELDO 1.239,00

APORTE PATRONAL 2.561,34

FONDOS DE RESERVA 1.578,24

HONORARIOS PROFESIONALES 3.088,74

GASTO DE ADMINISTRACION**17.336,04**

ARRIENDO DE OFICINA 14.452,90

PUBLICIDAD 566,02

MATERIALES DE OFICINA 300,90

MANTENIMIENTO OFICINA 1.500,06

Servicio Eléctrico 516,16

GASTOS DE MANTENIMIENTO MAQUINARIA**13.071,48**

LUBRICANTES Y MANTENIMIENTO 8.228,02

REPUESTOS Y OTROS 3.111,90

COMBUSTIBLE 1.731,56

GASTOS DE IMPORTACION Y FLETE**7.926,90**

TRANSPORTES Y FLETE 4.125,07

SERVICIO DE ADUANA 3.508,13

ALMACENAMIENTO Y BODEGAJE 293,70

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES**7.842,06**

Servicios Bancarios y otros 341,51

COMISIONES Y SEGURO 7.500,55

OTROS BIENES Y SERVICIOS		20.547,75
GASTOS SERVICIOS	4.171,08	
GASTOS BIENES	15.402,68	
ALIMENTO DE PERROS GUARDINES	973,99	
GASTOS NO DEDUCIBLE		18,30
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	18,30	<hr/>
RESULTADO DEL EJERCICIO FINANCIERO		<u>8.489,71</u>

NOTA 09 RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE

El resultado del ejercicio vigente es una la compañía obtuvo excedente bruta por un valor de \$ 8.489,71 USD producto del resultado de Rentas y Gastos según detalle:

Descomposición de la utilidad. La descomposición se la realizo según lo establece las normas de Ley vigente según detalle:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	8.489,71
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	<hr/>
UTILIDAD ANTES DEL 15% AL PERSONAL	<u>8.489,71</u>
15% PARTICIPACION AL PERSONAL	<hr/> 1.273,45
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	<u>7.216,25</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<hr/> 505,14
UTILIDAD DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	<u>6.711,11</u>
10% FONDO DE RESERVA LEGAL	671,11

El Carmen, 10 de abril del 2016

Lcda. Yenny Cedeño Alcivar
CONTADOR GENERAL
RUC: 1707222681-001