

# **COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.**

RUC N° 0791753929001

DIRECCION: MORONA SANTIAGO Y TERESA ARCAYA

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: transervipatosa@outlook.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

---

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2015**

### **ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES**

La Compañía de Tricimotos y Mototaxis Transervipato S.A. es una compañía anónima constituida el 27 de Septiembre del año 2011 que inicia sus actividades el 08 de Noviembre del año 2011.

El objeto social de la empresa es la prestación de Transporte de Pasajeros en Tricimotos.

Al 31 de Diciembre de 2015, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal. Su domicilio legal está ubicado en el Barrio Teniente Hugo Ortiz en las Calles Morona Santiago y Teresa Arcaya de la ciudad de Santa Rosa, Provincia de El Oro.

El personal empleado para desarrollar sus actividades al 31 de Diciembre de 2015 asciende a 01 que es el Representante Legal de la empresa.

Estos estados financieros fueron aprobados en Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el día 07 de Marzo del 2016.

### **BASES DE ELABORACIÓN**

Los Estados Financieros han sido preparados en U. S. Dólares y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

### **PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

En este período las políticas contables utilizadas fueron las siguientes:

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce contra la prestación del mismo.

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta por pagar está basado en la conciliación tributaria realizada reconociendo los gastos deducibles locales.

# COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC N° 0791753929001

DIRECCION: MORONA SANTIAGO Y TERESA ARCAÑA

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: transervipatosa@outlook.com

SANTA ROSA - EL ORO - ECUADOR

## Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses, en virtud de que cuando se necesita de efectivo los señores accionistas cubren esa necesidad.

## FUENTES CLAVES DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

### ACTIVO CORRIENTE

	2014	2015
Efectivo		
Anticipos a Proveedores	1865.62	905,65
Otros Anticipos Entregados	110.00	100,00
	1333.00	1333.00

Saldo al 31 de Diciembre de 2015

Efectivo y Equivalentes al Efectivo corresponden al saldo de dinero disponible en caja y en la cuenta de ahorros que dispone la compañía.

Anticipos a Proveedores el saldo revela el valor entregado al arrendador por garantía del local donde funciona la sede de la compañía.

Otros Anticipos Entregados cuantifica el saldo de los valores pagados por avance de servicios prestados hasta la presentación de factura.

### PASIVO CORRIENTE

	2014	2015
Cuentas por Pagar Locales	52,19	52,19
Cuentas por Pagar a la Administración Tributaria	50.96	42.21
Cuentas por Pagar IESS	77.38	160.06
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	456.81	1.76

Saldo al 31 de Diciembre de 2015: En cuentas por pagar Locales el saldo se mantiene en este año con respecto del anterior debido a un préstamo que otorgó un accionista que se cancelará cuando haya el recurso.

En la cuenta de Administración Tributaria el saldo es por concepto de retenciones en la fuente de IVA e Impuesto a la Renta del mes de Diciembre de 2015.



# COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC Nº 0791753929001

DIRECCION: MORONA SANTIAGO Y TERESA ARCAJA

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: transervipatosa@outlook.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

En la cuenta IESS el saldo refiere a planillas de Octubre y Noviembre de 2015.

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio es el generado en la conciliación tributaria.

## CAPITAL

	2014	2015
Capital Suscrito o Asignado	1800,00	1800,00
Capital Suscrito No Pagado	900,00	900,00
Ganancias Acumuladas	1857.81	0.00
Perdidas Acumuladas	0.00	34.10
Perdida del Ejercicio	0.00	641.28

Saldo al 31 de Diciembre de 2015: Se mantiene capital suscrito o asignado y capital suscrito no pagado.

Ganancias Acumuladas hace referencia al saldo de la Utilidad del Ejercicio Económico 2014.

Perdidas Acumuladas se hace ajuste de entre la cuenta Utilidad del Ejercicio 2012 y Perdida del Ejercicio 2013.

Perdida del Ejercicio 2015 se ha reconocido todos los costos y gastos deducibles para obtener este resultado.

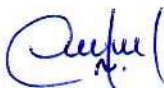
## INGRESOS

	2014	2015
Ventas de Servicios	12874.18	\$13165.93

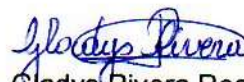
El ingreso por venta de servicios se debe al giro normal de la compañía.

## GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS

Se ha reconocido todos los costos y gastos permitidos por la ley.



Sra. Katy Asanza Aguilar  
GERENTE



Ing. Gladys Rivera Rosado  
CONTADORA