

SERVICIO DE TRANSPORTE EJECUTIVO IMBABURA
"TRANSSTERI S.A."

Notas Explicativas a los Estados Financieros 31 de Diciembre del 2012

1. ANTECEDENTES

La Compañía "TRANSSTERI", domiciliada en la parroquia El Sagrario, Cantón Ibarra, Provincia de Imbabura se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Tercero del cantón Ibarra, el 14 de diciembre del 2011, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución SC.II.DJC.Q.11.005703 de 20 de diciembre de 2011, cuyo objeto es: se dedicará exclusivamente al transporte comercial de taxi ejecutivo.

Las políticas contables más importantes se resumen a continuación:

Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador, Normas Ecuatorianas de Contabilidad y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Fondos disponibles

La cuenta fondos disponibles está compuesta de dinero en efectivo y cuentas bancarias a favor de la entidad.

Propiedad, planta y equipo

Constituyen aquellos bienes permanentes y que son de uso exclusivo de la institución para el Desarrollo de sus actividades. Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

TIPO DE BIEN	VIDA UTIL ESTIMADA (AÑOS)
Edificaciones	20
Maquinaria y Equipo	5
Muebles y Enseres	10
Equipos de Computación	3

Obligaciones Patronales

Constituyen las obligaciones que se mantiene con los empleados que laboran en la institución, como beneficios sociales, aporte patronal IESS.

Retenciones

Son las obligaciones contraídas por la institución por efecto de la aplicación de disposiciones de carácter legal constantes en el Código Tributario, correspondiente a las retenciones de IVA y fuente.

Capital social

Registra la inversión original de los socios para iniciar la institución.

Donaciones

Son valores económicos o bienes entregados voluntariamente por parte de los socios para beneficio de la entidad.

Detallamos a continuación las respectivas notas de las principales cuentas:

2. FONDOS DISPONIBLES

Constituyen dinero y depósitos en instituciones financieras.

	SALDO
Efectivo	235,39
Banco de Fomento	200,89
Cooperativa 23 de Julio	647,41
TOTAL	1083,69

3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre el movimiento de Propiedad, planta y equipo se presenta como sigue:

Muebles y Enseres	554,26
Equipo de Oficina	33,00
Equipo de Computación	650,00
TOTAL	1237,26

Las propiedades, planta y equipo son los activos tangibles que la Compañía posee para su uso.

4. OBLIGACIONES PATRONALES

Corresponde al valor a pagar por aporte patronal al IESS del mes de diciembre de los empleados de la institución.

5. BENEFICIOS SOCIALES

Son las provisiones para el pago de décimos en beneficio de los trabajadores mismos que serán pagaderos hasta el 15 de agosto el décimo tercer cuarto y hasta el 24 de diciembre el décimo tercer sueldos.

6. RETENCIONES

Son valores que se retienen al momento de realizar una compran o recibir un servicio, que al siguiente mes son declarados y depositados en la cuenta del SRI.

7. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre el capital social de la Compañía está constituido por un aporte de \$30 por los 26 socios de la institución.

8. DONACIONES

Son aportes de los socios para la adquisición de activos fijos para el uso de la Compañía.

9. UTILIDAD

Al finalizar el ejercicio fiscal 2012 la Compañía obtiene una utilidad de \$86.50

10. INGRESOS

Los ingresos corresponden al aporte mensual de los socios de la institución.

11. EGRESOS

Los egresos corresponden a los gastos generados para el funcionamiento de la Compañía, como son pago de sueldo a operadoras, servicios básicos, arriendo, etc.

Atentamente,



Graciela Duque
Ing. Graciela Duque

CONTADORA