

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

Notas Explicativas a los Estados Financieros 31 de Diciembre del 2013

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.U.DIC.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	95,26
Banco de Fomento	200,89
Cooperativa 23 de Julio	647,41
TOTAL	943,56

3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre el movimiento de Propiedad, planta y equipo se presenta con

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		SALDO INICIAL	ADICIONES	VENTAS Y/O BAJES	SALDO FINAL
Muebles y enseres		554,26			554,26
Equipo de oficina		33,00			33,00
Equipo de computación		650,00			650,00
	SubTotal	1.237,26	-	-	1.237,26
DEPRECIACION :					
Muebles y enseres		-	55,43		55,43
Equipo de oficina		-	11,00		11,00
Equipo de computación		-	70,40		70,40
	SubTotal	-	136,83	-	136,83
	TOTAL	1.237,26	(136,83)	-	1.100,43

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

4. OBLIGACIONES CON EL IESS

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

CON EL IESS	
Aporte personal IESS	27,42
Aporte patronal IESS	43,23
Total	70,65

5. 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, dando un total de \$ 780

6. RESERVA LEGAL

Corresponde la reserva destinada de las utilidades obtenidas en el año 2012, por \$ 108,54

7. DONACIONES

Son aportes de los socios para la adquisición de activos fijos para el uso de la Compañía, por \$ 1084,80

A continuación el movimiento del patrimonio de la Compañía:

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTROS APORTES PATRIMONIALES	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	TOTAL
1 de enero del 2013	780,00	-	1.084,80	146,95	-	2.011,75
Aporte de socios	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	108,54	-	-	-	108,54
Utilidad del ejercicio 2012	-	-	-	(146,95)	-	(146,95)
Utilidad del ejercicio 2013	-	-	-	-	-	-
al 31 de diciembre del 2013	780,00	108,54	1.084,80	-	-	1.973,34

8. INGRESOS

Los ingresos corresponden al aporte mensual de los socios de la institución, que durante el año 2013 fueron de \$ 11390,00

9. EGRESOS

Los egresos corresponden a los gastos generados para el funcionamiento de la Compañía, como son pago de sueldo a sus dos operadoras, servicios básicos, arriendo, compra de suministros, etc, dando un total de \$ 11.390

10. GANANCIA DEL PERIODO

Al finalizar el ejercicio fiscal 2013 la Compañía con los aportes de los socios cubrió sus gastos de operación por lo que no obtuvo utilidad.

Atentamente



Ing. Gardenia Duque

CONTADORA