

TRANSPORTE Y SERVICIO URGENTE DE CARGA SEURTRANS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

Objeto Social

SEURTRANS S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsáchilas, en la Av. Esmeraldas y calle 4 pasaje c7.

Su actividad principal es el transporte regular de carga por carretera.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2015 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía SEURTRANS S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

c) Deudores

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Inventarios

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente y su método de valoración promedio.

e) Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

f) Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA -BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Caja General	231.55
2. Banco Pichincha	550.21
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	781.76

1. Caja.- Son valores que sirven para pagos en efectivo

2. Bancos.- Corresponde a los saldos de la cuenta del Banco Pichincha.

NOTA 4- INVERSIONES

Durante el periodo 2015 la compañía no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES

1. CLIENTES

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus clientes.

CONCEPTO	VALORES
CLIENTES	11,481.21
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	11,481.21

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Anticipo de IR pagado	23.62
Crédito Tributario IR 2013	184.50
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	208.12

NOTA 6.- INVENTARIOS

La empresa SEURTRANS S.A. es una empresa de servicios por tanto no tiene inventarios.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, fue como sigue:

CONCEPTO	US \$
Equipos de Cómputo	475,00
(-) Depreciación Activos Fijos	-378.63
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	96.37

Se realizó la compra del equipo de cómputo para el giro normal del negocio por lo cual aumentan los valores en activos fijos y de igual manera las depreciaciones del caso.

NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre la compañía no ha registrado obligaciones con instituciones financieras.

NOTA 9.- PROVEEDORES

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

CUENTAS	VALORES
PROVEEDORES	14,332.03
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	14,332.03

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

CUENTAS	VALORES
Obligaciones con el Ministerio de Finanzas	26.90
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	26.90

NOTA 11.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados por y para los trabajadores que han laborado en el periodo 2015, así como:

CUENTAS	VALORES
Aportes Normales IESS	133.39
Sueldos por Pagar	525.82
Provisión Décimo Tercer Sueldo	48.39
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	483.92
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	1,191.52

NOTA 13.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	1.000,00
Pérdida Acumuladas	(3.653,48)
Utilidades Acumuladas	1271.11
Pérdida del Ejercicio	(1600.62)
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	(2982.99)

En el periodo 2015 al 31 de Diciembre del 2015.

NOTA 14.- INGRESOS OPERACIONALES

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2015.

INGRESOS GRAVABLES	VALORES
Ventas Netas 0%	18,420.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	18,420.00

INGRESOS NO GRAVABLES	VALORES
Aportaciones de los Socios	10,907.93
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	10,907.93

NOTA 16.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2015 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS DE PERSONAL	VALORES
Salarios	6,968.40
Seguridad Social y Parafiscales	846.66
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	7,815.06

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Décimo Tercer Sueldo	580.70
Décimo Cuarto Sueldo	531.00
Honorarios Profesionales	1,300.00
Servicios	20.54
Servicio de Transporte	18,420.00
Arriendo	1,565.28
Energía Eléctrica	8.80
Suministros de Oficina	73.61
IVA Compras	376.65
Mantenimiento y Reparaciones	90.72
Suministros de Aseo y Limpieza	2.68
Depreciaciones de Activos Fijos	143.51
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	23,113.49