

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Compañía de **TRANSPORTE DE CARGA PESADA MANABI S.A. TCARSA**, ubicada en la Parroquia 12 de Marzo y calle Av América, Frente A La Gasolinera Petro, la cual fue aprobada según Resolución de la Superintendencia de Compañía No. 276 de fecha 03 de mayo de 2012 y número de Expediente 146903; la misma que fue inscrita en el Registro de la Propiedad Mercantil del cantón Portoviejo con fecha 14 de mayo de 2012 y según número 337.

Es una sociedad anónima la cual tiene por objeto dedicarse a exclusivamente al transporte comercial de carga pesada a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la ley orgánica de transporte terrestre, tránsito y seguridad vial

Sin embargo, vale mencionar la participación de sus accionistas en el aporte del capital inicial, el que fue suscrito en la suma de \$4,000.00 Dólares de los Estados Unidos de América, con un capital pagado del 25%, el cual se refleja en su balance de acuerdo a su estado.

Cabe indicar, además, que la Compañía durante este ejercicio económico no modificó su participación accionaria.

A continuación se mencionan las cuentas más significativas.

**ACTIVOS:** La empresa cuenta con un **activo** de 51473,75 USD (CINCUENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y TRES CON SETENTA Y CINCO CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el activo de la empresa son las siguientes:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	6088,54	Valor que se encuentra en las instituciones financieras al 31 de diciembre del 2015. Corresponde al Banco del Pacifico 5392,11 y al Banco Internacional 696,43.
CLIENTES	22203,36	Valores pendientes de cobro
ANTICIPO DE TRANSPORTE	21274,21	Valor considerado como anticipo porque la factura no se encuentra emitida a la fecha.
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	840,39	Crédito tributario del impuesto a la renta para el año 2016.

**PASIVOS:** La empresa cuenta con un **pasivo** de 43956,98 USD (CUARENTA Y TRES NOVECIENTOS CINCUENTA Y SEIS CON NOVENTA OCHO CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el pasivo de la empresa son las siguientes:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	42539,37	Valores pendientes de pago al 31 de diciembre del 2015, generado de los gastos generados.
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	181,12	Valore por pagar SRI por declaraciones del mes de diciembre del 2015.
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	1000.00	Valores a pagar Ab. Jorge Moreira por préstamo para pago de gastos varios.

**PATRIMONIO:** La empresa cuenta con un **patrimonio** de 6449,52 USD (DOSCIENTOS SESENTA Y CUATRO CON SESENTA Y CINCO CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el patrimonio de la empresa son las siguientes:

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	4000,00	Capital con el que cuenta la Compañía el cual se encuentra cancelado en un 25%.
CAPITAL SUSCRITO Y NO PAGADO	3000,00	Valor pendiente por pagar de capital de la Compañía. Corresponde al 75% del total del capital.
RESERVA LEGAL	160,16	Corresponde a la reserva del año 2014. Cabe mencionar que a reserva del año 2015 es 378,39, el cual no se encuentra reflejado en la cuenta y se lo contabilizara para el período 2016.
GANANCIAS ACUMULADAS	1505,49	Ganancia acumulada del año 2014 y 2013, la cual no se encuentra distribuida entre socios y accionistas.
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3783,87	Valor de la utilidad correspondiente al ejercicio económico 2015. Es importante recalcar que el valor de la utilidad antes mencionada es la utilidad después del pago de impuestos a la renta.

**INGRESOS:** La empresa cuenta con un **ingreso** de 23952,56 USD (VEINTITRÉS MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y DOS CON CINCUENTA Y SEIS CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el ingreso de la empresa son las siguientes:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	21067,56	Ventas efectuadas en el año 2015.
OTROS INGRESOS	2885.00	Valore recibidos por concepto de cuotas administrativas de los socios por el valor de 2285,00 y por cuotas de ingreso 600,00.

**GASTOS:** La empresa cuenta con un **gasto** de 19101,44 USD (DIECINUEVE MIL CIENTO UNO CON CUARENTA Y CUATRO CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman los gastos de la empresa son las siguientes:

GASTOS VARIOS	6831,07	Gastos de sueldo, aportes, publicidad y suministros.
OTROS GASTOS	216,40	Valor cancelado al SRI.
COMISIONES BANCARIAS	30,93	Comisiones debitados por las entidades bancarias por movimientos realizados.
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	253,04	Esta cuenta correspondiente al activo, se ajustó enviándola al gasto, ya que no se lo considero como crédito tributario en declaraciones SRI.
HONORARIOS PROFESIONALES	770,00	Valores pagados por Asesorías Legales.

La utilidad a distribuir a Socios y Accionistas del año 2015 es de 3405,49.

Portoviejo, al 20 de marzo de 2016



Ing. Mercedes Zambrano M.  
C.C.1312041682  
Contador CPA

Mercedes Zambrano Merchán  
CONTADORA PÚBLICA AUTORIZADA  
RUC: 1312041682001