

TRANSEDER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2013
(Expresados en dólares americanos)

1. Constitución, Actividad Económica y Ubicación de la Empresa

La compañía Trans Eder S.A., con Registro Único de Contribuyente No. 0791758947001, número de Expediente No.148212 es una empresa de Sociedad Anónima, ubicada en la ciudad de Machala, con dirección Rocafuerte y Ayacucho, teléfono 072 921064, su actividad principal es la Transportación de Carga Pesada siendo el plazo de duración de 50 años, fue constituida como persona Jurídica según escritura pública el 13 de Junio del 2012 y empezó a operar su actividad comercial el 7 de Agosto del 2012.

2. Resumen de los principios y Prácticas Contables Aplicadas.

Los estados Financieros han sido preparados en concordancia con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y que de acuerdo a una resolución del Consejo Normativo de Contabilidad se encuentran conformados por las Normas Internacionales y las Normas Establecidas por el Organismo de Supervisión y Control para las entidades de su área, siempre y cuando se encuentren dentro del marco en que se apoyan las Normas Internacionales de Contabilidad, y supletoriamente por los Principios de Contabilidad aplicados en los Estados Unidos de Norteamérica, complementándose con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A fecha de la presentación de los Estados Financieros se ha oficializado la aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, estos principios comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los principios y prácticos contables más importantes aplicados son los siguientes:

2.1 Los estados financieros en cuanto al Efectivo y Equivalentes al efectivo han sido preparados en términos monetarios nominales de la fecha en que realizan las transacciones como son:

DEMOSTRACIÓN MENSUAL INCLUIDA EL EFECTO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES		DEMOSTRACIÓN CONTABLE		
NETA	DETALLES	NOTA	CUENTAS	DIRE
1 Cuentas se reflejan en efectivo de los clientes:	EFECTO CONTABLE			
Monto totalizado en el Estado de Resultados	US\$ 500,530,14			
Variación en Cuentas por Cobrar		Cuentas por Cobrar	500,530,14	
Por Cobrar al Inicio del período	ACTIVOS	Cuenta de RiesgoFijo	500,530,14	
Por Cobrar al Final del período	10,512,68	Riesgo	490,997,55	
Efectivo reintegrado de los clientes.	490,997,51			
		Cuentas por Cobrar	490,997,55	
		TOTAL	990,327,65	990,327,65

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
	Cuenta de recibido en efectivo de otras cuentas por cobrar:	9	Efecto Contable		
	(35,649,70)		Marcas	18,845,70	
	Variación en Otras Cuentas por Cobrar		Otras Cuentas por Cobrar		18,845,70
	Por Cobrar al inicio del período	24,300,72			
	Por Cobrar al final del período	5,651,45			
			TOTAL	18,845,70	18,845,70
	19,549,15				

2.2 El cálculo del Impuesto a la Renta y la Participación de los Trabajadores sobre las Utilidades se han determinado de acuerdo con las Normas Tributarias y disposiciones legales que en este caso le corresponde al 22% y 15% respectivamente.

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DERE	HABER
11	Variación en las otras cuentas por pagar? (12.460,81)	11	Efecto Contable		
Avilisit	US\$	Cuentas de Resultados	534.523,72		
Total gastos de Administración:	\$12.323,96	Gastos Acremados a Pagar	534.523,72		
Total gastos de Venta	22.201,74	Gastos Acremados a Pagar	545.984,07		
	534.523,72	Bancos (Efecto de Proveedores)	545.984,07		
Variación en Pasivos Acremados					
Saldo al Inicio del Periodo	23.940,66	Rentas: 15% Trabajadores *			
Saldo al Inicio del Periodo	11.484,33	Rentas: 20% Impuesto Renta *			
Neto al Falso de Caja	546.984,07	TOTAL	1.081.567,79	1.081.567,79	

* Corresponde al ejercicio 2012, pagado en abril del 2013.

3. Cuentas por cobrar se encuentran conformadas por:

Cuentas por Cobrar no relacionada	\$ 10.762,63
Crédito Tributario de Imp. Renta	\$ 5.167,32
Total	\$ 15.929,95

4. Cuentas y documentos por pagar

PASIVO CORRIENTE	
Cuentas y Documentos por pagar	\$ 13.545,81
PASIVO NO CORRIENTE	
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 19.593,18
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 33.138,99

5. Capital Social cierre del ejercicio es de \$800,00 compuesto por 800 Acciones, con un valor nominal de \$1,00 cada una, suscrita y pagada de la siguiente manera:

Castro Alvarado Beulgica	2 Acciones	\$ 2,00
Cedeño Loor Jairo	2	\$ 2,00
Cedeño Loor Jorge		\$ 2,00
Cedeño Medranda Georgi		\$ 2,00
Fernández Briones Galo		\$ 775,00
Loor Marcillo Ángel		\$ 2,00
Macas Preciado Boris		\$ 1,00
Macas Preciado Gerald		\$ 1,00
Mendieta Astudillo Segundo		\$ 2,00
Mendoza Cedeño Francisco		\$ 1,00
Pita Torres Juan		\$ 2,00
Puing Bonilla Dilmer		\$ 1,00
Salazar Burgos Virgilio		\$ 1,00
Salazar Fernández Benny		\$ 2,00
Salazar Fernández Irwin		\$ 2,00
Vergara Mendoza Angel		\$ 1,00
Zambrano Martínez Cecilio		\$ 1,00

6. Resultado del Ejercicio

En este rubro se muestra el incremento en el patrimonio por la Ganancia Neta del Ejercicio de \$ 14.951,02

PATRIMONIO	
<i>Capital Suscrito o asignado</i>	800,00
<i>Ganancias acumuladas</i>	-
(-) Pérdidas Acumuladas	(83,34)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	
<i>Ganancia del Periodo</i>	3.820,64
TOTAL PATRIMONIO	4.537,30

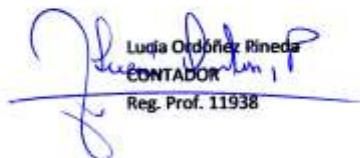
7. Ingresos y Gastos

Los Ingresos y gastos muestran los siguientes saldos:

INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
Ventas Netas	541.946,20
VENTAS NETAS	509.530,14
Otros Ingresos	38.436,06
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
Gastos de ventas	512.521,98
Gastos de Administración	22.201,74
GASTOS FINANCIEROS	
Interés, comisiones de Operaciones Financieras	1.648,33
UTILIDAD OPERACIONAL	5.774,15

8. El Flujo de Efectivo se lo realizo de acuerdo a la NIC 7 como se puede observar los movimientos de los flujos.

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación		(L.100,00)
Clases de Cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios		452.997,51
Otros cobros por actividades de operación		57.065,32
Total Clases de Cobros por actividades de operación		500.062,83
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministro de bienes y servicios		(349.538,40)
Intereses pagados		(1.648,33)
Total Clases de Pagos por actividades de operación		(351.186,73)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
Financiación por préstamos a largo plazo		29.591,18
Total Flujos de efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		29.591,18
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		18.499,26
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Período		3.002,02
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Período		21.512,30


 Lucia Oroñez Pineda
 CONTADOR
 Reg. Prof. 11938