

**COMPAÑÍA DE CARGA PESADA “CIA. TRASCENCO” S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía TRASCENCO S. A. es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, Provincia de Cotopaxi, Cantón Latacunga, Parroquia Eloy Alfaro, Barrio La Calera, con fecha 14 de julio del 2004, con el Objeto Social de prestación de Servicio de Transporte Público de Carga Pesada dentro y fuera del país.

Se inscribió en el Servicio de Rentas Internas el 04 de julio del 2005 con RUC 0591710249001. El Permiso de Operación fue otorgado por el Consejo Nacional de Tránsito el 31 de octubre del 2005, y renovado el 01 de febrero del 2012.

En estos años, la compañía se ha sostenido con el aporte de los socios.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.
- La empresa adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF fueron los terminados al 31 de diciembre del 2012.
- Los Estados Financieros del año 2014 comprenden: El Estado de Situación Financiera, el Balance de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, el Estado de Flujos de Efectivo y las Notas a los Estados Financieros, adjuntados con los Informes de Gerencia y Comisario.
- Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2015.

- Las cuentas utilizadas se describen en el siguiente detalle:

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO: Es el saldo que se arrastra del año anterior, más el movimiento de los Cobros y Pagos del año 2015.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES: Es el cálculo del anticipo renta 2014 que se pago en el 2015.

TERRENOS: Es el valor de la adquisición de un terreno para la compañía.

No hay más movimiento en cuentas de Activos.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA: Es el valor de anticipo impuesto a la renta 2014 que se pagó en el 2015.

OBLIGACIONES CON EL IESE: Es el valor por pagar al IESE por los aportes de diciembre del 2015.

No existe más movimiento en otras cuentas de Pasivos.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES: Son los aportes de los accionistas para la compra del terreno de la compañía más lo aportado para la construcción de la sede de la compañía.

RESERVA LEGAL: Es el valor deducido de años anteriores

RESERVA FACULTATIVA: Es el valor deducido de la utilidad de años anteriores.

GANANCIAS RETENIDAS: Es el valor de la utilidad del año 2013.

PERDIDA DEL EJERCICIO: Es el valor de la pérdida del ejercicio 2014 que se ajustó para amortizar en este año y la diferencia acumular a pérdidas de años anteriores.

PERDIDAS ACUMULADAS: Son los valores de pérdidas de ejercicios anteriores más la pérdida del año anterior.

GANANCIA DEL EJERCICIO: Es la utilidad obtenida en el ejercicio 2015.

INGRESOS

OTRAS RENTAS: Esta considerado las aportaciones de los accionistas para solventar los gastos normales de la compañía.

EGRESOS

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL: Es el valor que se paga al IESS por la afiliación del señor Gerente de la compañía que no gana sueldo pero la compañía asume el gasto total del aporte.

HONORARIOS: Valores cancelados a los asesores contables en el año 2015.

ARRENDAMIENTO: Es el valor pagado por arriendo de la sede de la compañía.

GASTO DE GESTIÓN: Son valores pagados por adquisiciones a favor de todos los accionistas que se utilizan en cada sesión o en los agasajos.

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS: Son los pagos realizados por impuestos Municipales y el valor que corresponde al IVA pagado en adquisiciones que se suma la gasto por no acumular crédito tributario por que los ingresos de la compañía son tarifa 0%

SUMINISTROS Y MATERIALES: Valores en adquisición de papelería, y elaboración de factureros.

PUBLICIDAD: Las publicaciones enviadas a la prensa local.

COMISIONES: Valores cancelados por comisiones bancarias.

OTROS SERVICIOS: Bonificación por la colaborar con la Secretaria de la compañía

AMORTIZACION PÉRDIDA: Es el valor enviado al gasto por amortización de la pérdida del ejercicio del año anterior.

IMPUESTO CAUSADO: Es el valor del anticipo determinado del año 2015, no sujeto a devolución.

4. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Para el período 2016 se está planificando terminar la construcción de la sede para realizar el aumento de capital del terreno y la sede de la compañía.

5. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido revisados por la Gerencia General y luego aprobados por la Junta General de Accionistas del 26 de marzo del 2016. Incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



Jadira García Almeida

CONTADORA

LIC. PROF. 34386

RUC: 1802096337001