

COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA MIXTA CALIFORNIA TRANSMICAL S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

TRANSMICAL S.A., es una empresa dedicada al servicio de transporte terrestre comercial de pasajeros y de carga.

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos, hasta el 31 de diciembre del 2015 fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

b) Inventarios

En los inventarios no se ha podido realizar las inversiones por falta de recursos.

c) Propiedades, Planta y Equipos

Las propiedades y equipos no se han podido invertir por falta de recursos.

d) Depreciación

Edificios	5%
Instalaciones	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33,33%

2.- CAJA – BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Caja – Banco es el siguiente:

	2014	2015
Caja General	\$ -	\$ -
Banco	\$ -	\$ -
Total Caja – Banco	\$ -	\$ -

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta y documentos por cobrar es el siguiente:

	2014	2015
Alava Parraga Manuel Leovigildo	\$ -	\$ -
Alcivar Macías José Isacio	\$ -	\$ -
Araujo Burgos Pedro Jorge	\$ -	\$ -
Baldeón Merchán Quintiliano	\$ -	\$ -
Cabrera Banchón José Secarlo	\$ -	\$ -
Castro Choez Cesareo Victor	\$ -	\$ -
Chun Looor Monserrate del Rocio	\$ -	\$ -
Cobos Merchán Blas Arcadio	\$ -	\$ -
Delgado Reyes Gregorio Nicanor	\$ -	\$ -
Escobar Burgos Mario Virgilio	\$ -	\$ -
Franco Chancay Darwin José	\$ -	\$ -
Herrera Tarciso Querubín	\$ -	\$ -
Hormaza Peláez Leidy Catrina	\$ -	\$ -
Jimenez Bajaña Máximo Román	\$ -	\$ -
Leyton Franco María Leonor	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

Llor Briones Jacinto Grismaldo	\$ -	\$ -
Mendoza Mora Romulo Vicente	\$ -	\$ -
Mera Alcivar Diodes Eulicer	\$ -	\$ -
Moreira Llor Manuel Aristoba	\$ -	\$ -
Ponce Pincay Verdi Alfonso	\$ -	\$ -
Salas Hernández Félix Demetrio	\$ -	\$ -
Salomón Hurtado Alfredo Miguel	\$ -	\$ -
Salto Quijje Wilson Manuel	\$ -	\$ -
Sánchez Baque Gerardo Freddy	\$ -	\$ -
Sierra Moncayo Yaira Pepa	\$ -	\$ -
Trujillo Galbor Héctor Hernán	\$ -	\$ -
Valverde Rodríguez Nelson Alfredo	\$ -	\$ -
Zamora Fernández Fredy del Jesús	\$ -	\$ -
Total de cuentas y documentos por cobrar Accionistas	\$ -	\$ -

4.- IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Impuesto Retenido es el siguiente:

	2014	2015
Crédito Tributario (IVA Año Corriente)	\$ -	\$ -
Crédito Tributario de IVA	\$ -	\$ -
Total Impuesto Retenido	\$ -	\$ -

5.- INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Inventarios es el siguiente:

	2014	2015
Inventario de Repuestos de Moto	\$ -	\$ -
Inventario de Herramientas	\$ -	\$ -
Total de Inventarios	\$ -	\$ -

6.- ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Gastos de Organización y Constitución es el siguiente:

	2014	2015
Gasto de Organización y Constitución	\$ -	\$ -
(-) Amortización Acum. Gtos. Org. Const.	\$ -	\$ -

7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Propiedad, planta y equipo es el siguiente:

	2015	2014
Terrenos	\$ -	\$ -
Instalaciones y Adecuaciones	\$ -	\$ -
Muebles y Enseres	\$ -	\$ -
Maquinarias y Equipos	\$ -	\$ -
Equipos de Computación	\$ -	\$ -
Vehículos	\$ -	\$ -
Total Costo de Adquisición	\$ -	\$ -
(-) Depreciación Acumulada	\$ -	\$ -
Total Propiedades, Planta y Equipos	\$ -	\$ -

La compañía no ha revalorizado, porque no tiene activos fijos por lo que no requieren de ajustes.

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de las Cuentas y Documentos por Pagar a Proveedores es el siguiente:

	2014	2015
Proveedores Varios	\$ -	\$ -
Total Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	\$ -	\$ -

Después del análisis efectuado a las cuentas de proveedores varios se determina que no se mantiene deuda alguna.

9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de las otras Cuentas por Pagar a Proveedores es el siguiente:

Cuentas por Pagar	2014	2015
Empresa Eléctrica	\$ -	\$ -
Corporación Nacional de Telecomunicaciones	\$ -	\$ -
Interagua	\$ -	\$ -
Total Otras Cuentas por Pagar	\$ -	\$ -

10.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de las Cuentas Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2014	2015
Obligaciones Financieras	\$ -	\$ -
Total Obligaciones Financieras	\$ -	\$ -

11.- PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2014	2015
Préstamos a Accionistas por pagar	\$ -	\$ -
Total Préstamos Accionistas por pagar	\$ -	\$ -

12.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Obligaciones Tributarias por pagar es el siguiente:

	2014	2015
IVA 12% por pagar	\$ -	\$ -
Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Total obligaciones Tributarias por Pagar	\$ -	\$ -

13.- OBLIGACIONES CON EL IESE POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Obligaciones con el IESE por pagar es el siguiente:

	2014	2015
Aporte Individual y Patronal por pagar	\$ -	\$ -
Préstamos de Empleados al IESE por pagar	\$ -	\$ -
Total Obligaciones Sociales por pagar	\$ -	\$ -

14.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Beneficios Sociales por pagar es el siguiente:

	2014	2015
15% Participación de Trabajadores	\$ -	\$ -
Total Beneficios Sociales por pagar	\$ -	\$ -

15.- PROVISIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Provisiones a corto plazo es el siguiente:

	2014	2015
Décimo Tercer Sueldo	\$ -	\$ -
Décimo Cuarto Sueldo	\$ -	\$ -
Vacaciones	\$ -	\$ -
Fondos de Reserva	\$ -	\$ -
Total Provisiones de Beneficios sociales por pagar	\$ -	\$ -

16.- PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Participación de trabajadores es el siguiente:

	2014	2015
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
Base 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -
Total 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -

17.- IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establece que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% Participación de Trabajadores la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en el caso de reinversión de utilidades.

Un detalle del 22% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2015 es el siguiente:

	2014	2015
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
(-) Participación Trabajadores 15%	\$ -	\$ -
Base 22% Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Total 22% Impuesto a la Renta por Pagar	\$ -	\$ -

18.- RESERVA LEGAL

Cabe indicar que la compañía en la actualidad se encuentra sin movimiento del Capital Social:

	2014	2015
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
(-) 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -
(-) 22% Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Base Reserva Legal y Facultativa	\$ -	\$ -
Total 10% Reserva Legal y Facultativa	\$ -	\$ -



SR. MARIO ESCOBAR BURGOS

GERENTE GENERAL



TCNLGA. CPA. ANABEL VELEZ C.

CONTADORA