

TRANSPEALIP S.A.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADA EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA Y ACTIVIDAD ECONOMICA.

“TRANSPEALIP S.A.” fue constituida el 28 de Noviembre del 2012, de nacionalidad Ecuatoriana, tipo de compañía Anónima, expediente 166373, inscrita en el Registro Mercantil bajo N° resolución 7116 de fecha 19 de noviembre del 2012. La sociedad se halla regida por las disposiciones de sus estatutos.

El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas es la Provincia de Santa Elena, Cantón Salinas, Parroquia José Luis Tamayo, carretero vía Punta Carnero.

La sociedad tiene por objeto principal el transporte de carga pesada a nivel nacional.

NOTA 2. EJERCICIO FISCAL.

El ejercicio Económico y Fiscal conforme a la Escritura de Constitución, y a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA, se cierra el 31 de diciembre de cada año, por lo tanto los Estados Financieros abarcarán el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD.

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros la sociedad ha aplicado las principales políticas de contabilidad, siguiendo los lineamientos generales y prácticas contables usuales en nuestro país.

a) Valuación de Propiedad, Planta y Equipos

Los bienes de uso se hallan valuados a su costo histórico, es decir a su costo de adquisición. No ha sido necesario el revalúo de Propiedad, Planta y Equipos por ser una compañía de reciente creación, y su bien de mayor valor es un camión adquirido en febrero del 2014.

La depreciación del bien es bajo el método de línea recta y su vida útil es de 5 años, en aplicación a las normativas tributarias vigentes, además se aplica un valor residual lo que permitirá mantener un valor histórico deducido la depreciación al final de su vida útil.

b) Reconocimiento de Ingresos y Egresos.

La empresa registra sus ingresos y egresos en función a su devengado. El método en función a lo devengado significa que los ingresos se declaran en el año en que ocurrieron los hechos que determinaron su derecho a recibirlos.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

El saldo de este rubro está compuesto por fondos disponibles en efectivo y por Bancos locales, en cuentas corrientes y de ahorro en dólares de los Estados Unidos de América y queda de la siguiente manera:

	31-12-2015	31-12-2014
Caja General	195,72	7,14
Cuenta corriente	1.058,45	486,82
Cuenta de Ahorro	<u>0,04</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	1.254,21	493,96

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Este rubro registra las obligaciones de los clientes locales, así como otras cuentas por cobrar socios, su saldo se compone de la siguiente manera:

	31-12-2015	31-12-2014
Cuentas por cobrar Clientes:	1.106,82	132,00
Cuentas por cobrar socios:	770,00	922,40
(-) Provisión de cuentas Incobrables:	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1.876,82	1.054,40

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de este rubro se expone a continuación:

	31-12-2015	31-12-2014
C.T. Retenciones en la Fuente I. Renta	<u>307,11</u>	<u>210,87</u>
TOTAL	307,11	210,87

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Este rubro al final del ejercicio contable suma USD \$ 71.627,48 menos la depreciación acumulada \$19.714,29 lo que da un valor histórico de 51.913,19 valor actual entre el camión y muebles de oficina.

NOTA 8. DEUDAS COMERCIALES

Este rubro registra las obligaciones de la sociedad por concepto de créditos de proveedores locales, y se compone de la siguiente manera:

	31-12-2015	31-12-2014
Proveedores locales	<u>1.419,09</u>	<u>1.725,79</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.419,09	1.725,79

NOTA 9. DEUDAS FINANCIERAS

Este rubro registra las obligaciones de la sociedad por concepto de créditos concedidos por instituciones financieras locales, como Banco bolivariano y Produbanco, valores que se detallan a continuación:

	31-12-2015	31-12-2014
Obligaciones con Instituciones Financieras	<u>46.686,31</u>	<u>58.290,82</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	46.686,31	58.290,82

NOTA 10. OTRAS DEUDAS POR PAGAR.

Este rubro registra las obligaciones de la sociedad por concepto de obligaciones con la administración tributaria, con el IESS, beneficios sociales por pagar, y otros ahorros socios, valores que se detallan a continuación:

	31-12-2015	31-12-2014
Con la Administración Tributaria	529,75	508,57
IESS por Pagar	113,74	130,46
Beneficios Sociales trabajadores	253,01	554,03
Cuentas por Pagar a Socios	4.869,66	1.043,40
Otras cuentas por pagar	<u>355,56</u>	<u>0,00</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	6.121,72	2.236,46

NOTA 11. INGRESOS POR ACTIVIDADES OPERATIVAS.

Este rubro está compuesto por servicio de transporte, cuotas administrativas socios y otras rentas, estas cuentas están conformadas de la siguiente manera:

	31-12-2015	31-12-2014
Servicio de Transporte	42.629,00	34.670,79
Cuotas Administrativas	7280,00	25.030,00
Otras Rentas	<u>307,26</u>	<u>300,00</u>
TOTAL INGRESOS	50.216,26	60.000,79

NOTA 12. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS.

Están conformadas por las siguientes cuentas: Sueldos y Salarios, Aportes a la Seguridad Social, honorarios profesionales, seguros, impuestos, suministros de oficina, mantenimiento, transporte, combustible y otros bienes y servicios. La composición es la siguiente:

	31-12-2015	31-12-2014
Sueldos y Salarios-Beneficios Sociales	9.213,29	4.663,22
Seguros y Reaseguro	322,96	9.076,38
Impuestos y contribuciones	1.399,20	1.098,83
Otros Gastos por Servicios	2.067,91	2.403,83
Otras Gastos por Bienes	112,20	140,92
Suministros de Oficina	45,90	95,52
IVA que se Carga al Gasto	2.135,15	11.442,58
Mantenimiento y Reparaciones	7.125,44	4.298,42
Transporte	11,50	257,76
Combustible y Lubricantes	9.819,08	9.052,62
Depreciaciones	<u>10.305,62</u>	<u>9.448,46</u>
TOTAL GASTOS	42.558,25	51.978,54

NOTA 13. GASTOS FINANCIEROS.

Esta conformada por los intereses pagados a entidades financieras producto de préstamo locales, más las comisiones pagadas.

	31-12-2015	31-12-2014
Intereses Pagados	5.722,92	6.228,91
Comisiones Bancarias	<u>248,34</u>	<u>279,23</u>
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	50.216,26	58.486,68

NOTA14. EVENTOS SUBSECUENTES:

- Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión del presente informe no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente,



ING. COM. JUAN TOMALÁ FIGUEROA
CONTADOR
REG.Nac. 0.42502