

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2015

NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

Compañía TRANSS RIO PUNUNO TRANSRIPUN S.A. es una compañía de transporte de carga pesada por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 2013.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2015.

NOTA N° 2 Principales políticas y prácticas contables.

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de Compañía TRANSS RIO PUNUNO TRANSRIPUN S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresadas en el Ecuador.

Unidad Monetaria.- De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balances y Estados de Resultados es el dólar americano.

Deudores.- La cartera con clientes tiene una rotación de 30-60 Y 90 días, las provisiones se calcularon de acuerdo a las normas legales que se encuentran vigentes.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Propiedad, planta y equipo.- Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos.- Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA N° 3 Activo Corrientes

Asciende a \$ 11.709,85 y está conformado por:

Caja	162,48
Bancos	729,74
Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	10.544,35
Crédito Tributario (Retenciones en la Fuente)	273,28

NOTA.- N° 4 ACTIVOS NO CORRIENTE**Propiedad, Planta y Equipo**

Terrenos	9.561,53
----------	----------

Valor reflejado en Impuesto predial año 2015, este bien se adquiere durante el periodo 2015.

NOTA.- N° 5 PASIVOS**Otras Cuentas por Pagar**

Préstamo de Accionistas Locales	170,26
---------------------------------	--------

Otras cuentas por pagar- Corrientes	3.537,17
-------------------------------------	----------

Total	3.707,43
--------------	-----------------

Valores pendientes de pago al 31-12-2015.

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2015.

Capital Suscrito o asignado	1000,00
-----------------------------	---------

Utilidad no distribuida en ejercicios anteriores	2.177,81
--	----------

Utilidad del Ejercicio	14.386,14
------------------------	-----------

Patrimonio Neto	17.563,95
------------------------	------------------

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ventas Netas Locales 0%	38.186,86
-------------------------	-----------

Otros Ingresos	15.733,11
----------------	-----------

Valor que corresponde a la operación de las actividades regulares de la compañía en el servicio de transporte en el periodo 2015 y valores recibidos por aportaciones voluntarias de accionistas.

NOTA N° 8 Gastos de Venta

Corresponde a pagos por concepto de:

Sueldos y Salarios	5.536,24
--------------------	----------

Aportaciones Sociales	720,63
-----------------------	--------

Beneficios Sociales	1.218,07
---------------------	----------

Total	7474,94
--------------	----------------

NOTA N° 9 Gastos Operacionales

Para el año 2015

Gastos Generales

Transporte	28.788,24
Honorarios Profesionales	416,42
Comisiones Bancarias	37,68
Impuestos, Contribuciones y Otros	348,95
IVA que se carga al gasto	147,96
Pagos por otros Bienes	70,05
Otros Servicios	2.249,59
TOTAL	32.058,69