

**SACENTRO
S.A.
TRANSPORTE DE CARGA PESADA**



AV. GALO VELA VIA A SANJUAN A UNA CUADRA DE LA IGLESIA
TELEF: (032)762070-842841-0984901385

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- BASE LEGAL

CONFORMACIÓN DEL CAPITAL SOCIAL

Luego de haber conformado el capital social de la compañía mediante revisión el capital social de la empresa se presenta de la siguiente manera

Nota 2.- Efectivo y Equivalentes de efectivo: Los recursos líquidos disponibles que posee la compañía al cerrar el año 2015 se presentan con el siguiente saldo:

BANCO AUSTRO	\$ 5,337.20
--------------	-------------

Nota 3.- Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados: Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía se agrupan (modificaciones a la Sección 2 Conceptos y Principios Fundamentales n° 2.47), que se definen en la sección 11 Instrumentos Financieros al costo amortizado menos el deterioro sus saldos son los que se detallan:

Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	\$ 7,760.00
--	-------------

Nota 4.- Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA): Los impuestos por pagar que la compañía tiene 31 de diciembre por retenciones efectuadas se presentan según el detalle siguiente:

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	\$ 137.54
--	-----------

**AGENTES
S.A.
TRANSPORTE DE CARGA PESADA**



**AV. GALO VELA VIA A SANJUAN A UNA CUADRA DE LA IGLESIA
TELEF: (032)762070-842841-0984901385**

Nota 5.- Pasivos Corrientes: La entidad tiene una obligación al final del periodo sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado. (NIIF PARA PYMES) Las obligaciones que la compañía mantiene por pagar con vencimiento a corto plazo por la adquisición de bienes y recepción de servicios a proveedores se presentan al cerrar el año como se detalla:

Cuentas y documentos por pagar \$ 2,375.28

Nota 6.- Participación trabajadores por pagar del ejercicio: Los beneficios sociales y aportaciones al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al cierre del año presentan los saldos siguientes:

Participación trabajadores por pagar del ejercicio \$ 198.71

NOTA 7.- Cuentas por Pagar Administración Tributaria: Los impuestos por pagar que la compañía tiene al 31 de diciembre por retenciones efectuadas se presentan según el detalle siguiente:

Cuentas por Pagar Administración Tributaria \$ 247.73

Nota 8.- Provisiones: La entidad reconocerá la provisión como un pasivo en el estado de situación financiera, y el importe de la provisión como un gasto (**Módulo 21: Provisiones y Contingencias**), la compañía tiene al 31 de diciembre por retenciones efectuadas se presentan según el detalle siguiente:

Provisiones \$ 207.87

NOTA 9.- Pasivos Diferidos: La entidad debe contabilizar como diferidos, los ingresos hasta la obligación correlativa este total o parcialmente satisfecha y los gastos hasta que el correspondiente beneficio económico este total o parcialmente consumido o perdido. (**Art. 55, D. 2649/93**), la compañía tiene al 31 de diciembre por Ingresos Diferidos los siguientes valores:

Pasivos Diferidos \$ 5,542.32

**QACENTRO
S.A.
TRANSPORTE DE CARGA PESADA**



**AV. GALO VELA VIA A SANJUAN A UNA CUADRA DE LA IGLESIA
TELEF: (032)762070-842841-0984901385**

Nota 10.- Patrimonio: Participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos sus pasivos (Modulo 22: Pasivos y Patrimonio). Las cuentas patrimoniales luego de haberse el resultado del ejercicio se presentan como sigue al cerrar el año

Concepto	Capital pagado	Reserva Legal	Revalorización del Patrimonio	Reserva especial	Utilidades o excedentes acumuladas	Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	Utilidad del ejercicio	Total Patrimonio en USD
Saldo al 31/12/2015:	1000	366.28	0	0	0	0	790.48	4.662.84
Dividendos por pagar 50% utilidades 2013 y 2015 y realización superávit 2015 y 2013		-					-	0
- Pago Dividendos		-					-	0
Transferencia saldo de utilidad ejercicio 2015 a utilidades acumuladas deducido el 10% Reserva Legal							0	0
- Traspaso a resultados acumulados por la depreciación por valuación		-			0	0	-	0
Utilidad del ejercicio 2015							0	0
Saldo al 31/12/2015:	1000	366.28	0	0	0	0	790.48	4.662.84

Capital suscrito.- el capital suscrito y pagado de la compañía está representado por \$1000,00 acciones ordinarias y normativas de US\$ 10,00 cada una.

Reserva legal.- De acuerdo al Art. 297 de esta ley, se toma como reserva legal un porcentaje no menor al 10% , el mismo que debe reservarse hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social de la compañía.

Reserva Legal del ejercicio \$ 366.28

Nota 9.- INGRESOS

Prestación de servicios.- Cuando el resultado de una transacción, que suponga la prestación de servicios, pueda ser estimado con fiabilidad, los ingresos ordinarios asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la prestación a la echa del balance. El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad (Norma Internacional de Contabilidad N° 18).

Prestación de servicios \$ 14,991.00

**RACENTRO
S.A.
TRANSPORTE DE CARGA PESADA**



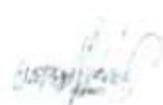
**AV. GALO VELA VIA A SANJUAN A UNA CUADRA DE LA IGLESIA
TELEF: (032)762070-842841-0984901385**

Nota 10.- GASTOS OPERACIONALES

Dinero que una empresa o una organización debe desembolsar en concepto del desarrollo de las diferentes actividades detalladas a continuación.

Gastos operacionales	\$ 13666.25
----------------------	-------------


Sr. RAMIREZ ALIRIO
GERENTE GENERAL


ING. SANCHEZ RAQUEL
CONTADOR CPA.