

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TRANSPORTE DE CARGA PESADA RUIZ SA TRANSCAPEIZ

1. INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD

TRANSCAPEIZ S.A Fue constituida el cinco de Marzo del 2013 inscrita en el Registro Mercantil el 30 de Mayo del 2013, radicada en Ecuador, Provincia del Guayas en la ciudad Guayaquil ubicada en la ciudadela Urbanor la Garzota, SL: 17, MZ: 56, su Actividad Principal del producto/servicio ES TRANSPORTE DE CARGA PESADA POR CARRETERA.

2. MONEDA FUNCIONAL.

La moneda funcional que utilizamos es el dólar.

3. RESUMEN CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

1. BASE DE PRESENTACION.

- a) Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2014, fueron preparados de acuerdo requerido por la NIIF para PYMES.
- b) Registros y Referencias Legales LORTI, RALORTI

2. POLITICAS CONTABLES.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo Los fondos de las cajas menores serán manejados por un custodio/a con un fondo establecido de \$150.00 sujeto a modificaciones cuando así lo decida la Gerencia, la política para los cobros a clientes se realizan a través de transferencia interbancarias cuya revisión se verifica los días lunes y jueves.

Efectivo y equivalentes al efectivo	410,15
--	---------------

Cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados registra los aumentos y las disminuciones derivados de la prestación de servicios, única y exclusivamente a crédito documentado (títulos de crédito, letras de cambio y pagarés).

Cuentas y documentos por cobrar No relacionados / Locales	49.288,99
--	------------------

Crédito Tributario a favor de la empresa (Impuesto a la Renta).- Corresponde al saldo de anticipos pagados y retenciones de Impuesto a la Renta que le han sido efectuadas y no han sido acreditadas al Impuesto a la Renta.

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	4.792,89
---	-----------------

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TRANSPORTE DE CARGA PESADA RUIZ SA TRANSCAPEIZ

PASIVOS.

Otras cuentas y documentos por pagar Relacionados y no Relacionados.

Documentos por pagar corrientes No relacionados / Locales	3.540,10
Documentos por pagar corrientes relacionados / Locales	3.395.35
TOTAL	6.935,45

Impuesto a las Renta.- El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

Totalizan a diciembre 2014

Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	128,7
---	-------

Participación de Trabajadores.- La empresa reconoce en sus estados financieros (no consolidados) un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades. Calculando con la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

Totalizan a diciembre 2014

Participación trabajadores por pagar del ejercicio	6.331,93
--	----------

Provisionales: Corresponden a las leyes sociales, impuestos y otras retenciones efectuadas al personal, y que totalizan \$ 4,410.72, a diciembre 2014.

Provisiones mas Impuestos IESS y otros	5.199,09
--	----------

PATRIMONIO

Capital suscrito y/o asignado.- Valor con que ha sido suscrito el capital de los accionistas

Utilidad no distribuida ejercicios anteriores.- Registrar el valor acumulado de los años anteriores

Utilidad del Ejercicio.- Utilidad del ejercicio que se declara no descontada la participación en utilidades de trabajadores y el Impuesto a la Renta Causado

Capital suscrito y/o asignado	1.000.00
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	7.038.44
Utilidad del ejercicio Actual	27.987,12
TOTAL DEL PATRIMONIO	36.025,56

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TRANSPORTE DE CARGA PESADA RUIZ SA TRANSCAPEIZ

ESTADO DE SITUACION INTEGRAL

INGRESOS

El dinero que se recibe una empresa por la venta de sus productos o servicios

Ventas netas.- Registro de Ventas facturadas y su valor a diciembre 2014.

Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	9499,6
0Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA	649398,06
TOTAL	658897,66

COSTOS Y GASTOS

Se han incurrido voluntariamente para producir ingresos. La salida de dinero con la que se debe pagar para un artículo o por un servicio. También podemos decir que es la inversión en dinero necesaria para administrar el negocio o empresa, el cual se debe recuperar cuando se calcula el precio de venta del producto.

A continuación se detalla los siguientes datos:

Sueldos, salarios	-35.307,40
Beneficios sociales	-7.408,81
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	-5.741,66
Honorarios profesionales y dietas	-624,40
Mantenimiento y reparaciones	-235,00
Combustibles y lubricantes	-42.665,07
Suministros, materiales y repuestos	-16.942,00
Transporte	-441.929,37
Para desahucio	-980,45
Gastos de gestión	-6.820,45
Impuestos, contribuciones y otros	-910,10
Gastos de viaje	-10.280,10
IVA que se carga al costo o gast	-4.655,63
Pagos por otros servicios	-7.346,04
Pagos por otros bienes	-34.838,32
	-616.684,80
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	42.212,86
(-) Participación de trabajadores 15%	6.331,93
UTILIDAD GRABABLE	35.880,93
Impuesto a la Renta	7.893,80
UTILIDAD NETA	27.987,13

**FLUJO DE
EFECTIVO**

El flujo de efectivo está elaborado de acuerdo a la Normativa Vigente, El flujo de efectivo muestra el saldo del efectivo al 31 de diciembre del 2014 que es de \$

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TRANSPORTE DE CARGA PESADA RUIZ SA TRANSCAPEIZ

INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EQUIVALENTES AL EFECTIVO	169,23
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES NETO DE EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL EJERCICIO	240,92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES D EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	410,15

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Se informa de todos los cambios habidos en el patrimonio neto. Al total de ingresos y gastos reconocidos, incluidos en el resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias, según las normas de registro y valoración, deban imputarse directamente al patrimonio neto de la empresa. Añaden las variaciones originadas por operaciones con los socios o propietarios

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014 han sido aprobados por la Gerencia General y posterior por la Junta General de Socios de la Compañía y autorizados para su publicación.



RUIZ INTRIAGO ROBINSON
REPRESENTANTE LEGAL
C.I.#0918458126



GUIDO BLADIMIR CHAVEZ ESPINOZA
CONTADOR
C.I.#0201412178