

TRANSPORTE PESADO ESPECIAL DEL SUR TRAPESUR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

➤ NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Información General

La compañía. TRANSPORTE PESADO ESPECIAL DEL SUR TRAPESUR S.A., Se encuentra domiciliada en el país. Su cede social y principal es en la Av. 25 de junio S/N Guayaquil su actividad principal es Transporte regular o no regular de carga pesada por carretera.

2. Bases de elaboración

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

➤ NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

1. Efectivos y equivalentes de Efectivo

Se detalla el saldo de las cuentas de caja general, chica y bancos al 31/12/2014

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Efectivo y Equivalentes de Efectivo | |
| Caja General | \$ 150.00 |
| Caja Chica | \$ 1.23 |
| Banco de Machala | \$ 198.91 |
| Total | \$ 350.14 |

2. Créditos Fiscales

El saldo al 31 de diciembre del 2014 por retenciones que nos han sido efectuadas es de \$44.00 dólares americanos.

3. Cuentas por cobrar y por pagar Relacionadas

Cuentas por cobrar a:

Zambrano Landin David Alejandro \$ 1417.39 por préstamo para cancelación de una letra del tanquero.

Cuentas por Pagar a:

Zambrano Landin David Alejandro \$ 1619.68 para pagos al personal y proveedores.

Al 31 de diciembre del 2014, representan valores a cobrar y por pagar de la compañía a partes relacionadas, sobre los cuales la Administración estima cancelar y cobrar en el corto plazo y no generar intereses.

4. Obligaciones con el IESS

Se detalla el saldo de las cuentas IESS por Pagar al 31/12/2014

| Obligaciones con el IESS | |
|---------------------------------|------------------|
| IESS por Pagar | \$ 184.00 |
| Total | \$ 184.10 |

5. Beneficios a Empleados a corto y Largo Plazo

Se detalla el saldo de los beneficios por Pagar al 31/12/2014

| Beneficios a Empleados a corto Plazo | |
|---|------------------|
| Décimo Tercer Sueldo | \$ 71.03 |
| Décimo Cuarto Sueldo | \$ 226.64 |
| Total | \$ 297.67 |

Beneficios a Empleados Largo Plazo

El saldo de estos beneficios al 31 de diciembre del 2014 es \$0.00 dólares debido a que los trabajadores a la fecha no cumplen con el requisito para calcular estos beneficios.

6. Capital Social

Se detalla del saldo del capital social 31/12/2014

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Efectivo y Equivalentes de Efectivo | |
| Capital Social | \$ 800.00 |
| Total | \$ 800.00 |

7. RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

No se ha procedido a calcular ninguna reserva debido al resultado obtenido en el periodo

8. VENTAS , COSTOS Y GASTOS

Un resumen de los gastos de administración al 31 de diciembre, es como sigue:

2014

. . . US Dólares. . .

| | |
|---|------------------------|
| VENTAS | 4400.00 |
| <u>Costo de producción y ventas:</u> | |
| Combustibles y lubricantes | 493.19 |
| Repuestos y Accesorios | 131.00 |
| Mantenimientos y reparaciones | 238.20 |
| Total | <u>862.39</u> |
| | |
| <u>Gastos de administración:</u> | |
| Sueldo y Salarios | 3,386.73 |
| Décimo Tercera Remuneración | 211.20 |
| IECE-SECAP | 33.86 |
| Aporte Patronal | 377.63 |
| Provisión Decima Tercer Remuneración | 71.03 |
| Provisión Decima Cuarta Remuneración | 226.64 |
| Movilización Personal Administrativo | 11.50 |
| Encomiendas por Valija | 7.00 |
| Suministros y Materiales de Oficina | 33.50 |
| Alimentación y Refrigerios | 210.94 |
| Servicios Varios | 20.00 |
| Impuestos y contribuciones | 30.00 |
| Costo de chequera | 7.50 |
| Total | <u>4,627.53</u> |
| | |
| Pérdida | \$1.089,92 |

9. PARTICIPACION A TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas. Debido a los resultados obtenidos no se debía calcular este beneficio.

10. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Conciliación tributaria

De conformidad con las disposiciones legales los sujetos pasivos deberán efectuar el pago del impuesto a la renta, sobre los ingresos obtenidos. En este periodo se obtuvo una **pérdida** de **\$1.089,92** dólares por lo que no corresponde el cálculo de este impuesto.

La pérdida se ha ocasionado debido a que las actividades comerciales iniciaron en el mes de septiembre y los gastos para iniciar las operaciones son superiores.

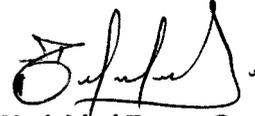
11. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de preparación de este informe 18 de marzo del 2015, no se ha producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía TRAPESUR S.A., pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta Universal Ordinaria de Socios el 20 de marzo del 2015.



Sr. David Alejandro Zambrano Landin
GERENTE GENERAL



Elsa Natividad Torres Gutama
CONTADORA