

TRANSPORTE PESADO ESPECIAL DEL SUR TRAPESUR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

➤ 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

Al 31/12/2015 su saldo fue de \$0.00 dólares, debido que se debió cancelar gastos que no se podían adeudar.

2. Cuentas por Cobrar Clientes

Al 31/12/2015 quedo por cobrar a Clientes \$6297.00 dólares.

3. Créditos Fiscales

El saldo al 31 de diciembre del 2015 por créditos fiscales se tiene un saldo de 184,00 como se detalla a continuación.

	<u>2015</u>
	. . . US Dólares. . .
Retenciones en la fuente	\$ 121.90
Crédito Tributario 2014	\$ <u>44.00</u>
	\$ 165.90

4. Cuentas por cobrar y por pagar Relacionadas

Cuentas por Pagar a:

Zambrano Landin David Alejandro \$ 3008.34 para pagos de gastos varios.
Minerdiesel S.A. \$4110.57 para pagos de gastos varios

Al 31 de diciembre del 2015, se presentan valores por pagar de la compañía a partes relacionadas, sobre los cuales la Administración estima cancelar a corto plazo, no hay cuentas por cobrar Relacionadas que estén pendientes.

5. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2015; quedo por cancelar \$ 412.50 en cuenta a proveedores y se sobregiro la cuenta contable Bco. De Machala por emisión de cheques por pago a proveedores al 31 de diciembre del 2015 los cuales no fueron cobrados en esa fecha.

El valor a cancelar como anticipo para el periodo 2015 fue de \$18.90 dólares el cual se lo liquidara con los créditos tributarios que se reflejan en el activo corriente.

6. Obligaciones con el IESS

Se detalla el saldo de las cuentas por Obligaciones con el IESS al 31/12/2015

	<u>2015</u>
	. . . US Dólares. . .
Obligaciones con el IESS	
Aporte Personal Pagar	\$ 84.95
Aporte Patronal Pagar	\$ 100.25
Préstamos Quirografarios	\$ 134.02
lece y Secap por Pagar	<u>\$ 8.99</u>
Total	\$328.21

7. Beneficios a Empleados a corto y Largo Plazo

Se detalla el saldo de los beneficios por Pagar al 31/12/2015

	<u>2015</u>
	. . . US Dólares. . .
Beneficios a Empleados a corto Plazo	
Décimo Tercer Sueldo	\$ 74.91
Décimo Cuarto Sueldo	<u>\$ 590.00</u>
Total	\$ 664.91

Beneficios a Empleados Largo Plazo

El saldo de estos beneficios al 31 de diciembre del 2015 es \$0.00 dólares debido a que los trabajadores a la fecha no cumplen con el requisito para calcular estos beneficios.

8. Capital Social

EL saldo del capital social 31/12/2015 es de \$ 800.00

9. RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

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

La pérdida generada en el año 2014 que fue de \$ 1089.92 paso a formar parte de las Pérdidas Acumuladas para el periodo 2015.

10. INGRESOS , COSTOS Y GASTOS

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

<u>2015</u>	
. . . US Dólares. . .	
INGRESOS	
Servicio de Transporte	18340.00
Costo y Gatos	
<u>Gastos de administración:</u>	
Sueldo y Salarios	13187.28
Décimo Tercera Remuneración	1098.92
Décimo Cuarta Remuneración	833.42
Vacaciones	372.47
IECE-SECAP	131.88
Aporte Patronal	1470.36
Fondos de Reserva	299.52
Mantenimientos y reparaciones	1696.63
Combustibles y Lubricantes	621.65
Publicidad y Comunicación	156.80
Suministros y Materiales de Oficina	38.21
Servicios Varios	588.49
Impuestos y contribuciones	96.13
Total	<u>20591.76</u>
Pérdida	\$2251.76

11. 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.

12. 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 \$2.251,76 dólares y se generó por Gastos no deducibles un valor de \$557.40, se liquidara el valor pendiente de cancelar por concepto de anticipo de impuesto a la renta periodo 2015 con los créditos tributarios. Nota 3.

La pérdida se ha ocasionado debido a que los gastos ocasionados fueron mayores a los ingresos.

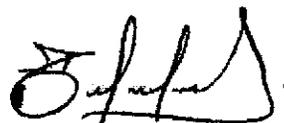
13. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de preparación de este informe (11 de Abril del 2016), 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 14 Abril del 2016.



Sr. David Alejandro Zambrano Landin
GERENTE



Elsa Natividad Torres Gutama
CONTADORA