

TRANSPORTE PESADO ESPECIAL DEL SUR TRAPESUR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

➤ NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Información General

La compañía. TRANSPORTE PESADO ESPECIAL DEL SUR TRAPESUR S.A., Se encuentra domiciliada en el país. Su sede social y principal es en la Av. 25 de junio 158 y 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 31/12/2016 su saldo fue de \$1,101.88 dólares, de acuerdo conciliación bancaria realizada a la cuenta corrientes #1010890205 del Banco de Machala

2. Cuentas por Cobrar Clientes

Al 31/12/2016 quedo por cobrar a Clientes por el servicio prestado en mes de diciembre un valor de \$ 1,050.50 dólares.

3. Créditos Fiscales

El saldo al 31 de diciembre del 2016 los créditos fiscales se detallan a continuación.

	<u>2016</u>
	. . . US Dólares. . .
Retenciones en la fuente	\$ 162.40
Crédito Tributario 2015	\$ <u>147.00</u>
Total	\$ 309.40

4. Cuentas por cobrar y por pagar Relacionadas

Cuentas por Pagar a:

Zambrano Landín David Alejandro \$ 7,203.34 para pago de Tanquero.
Minerdiesel S.A. \$6,791.55 para pago de gastos varios

Al 31 de diciembre del 2016, 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 2016; quedo por cancelar \$ 414.30 en cuenta a proveedores.

6. Obligaciones con el IESS

El saldo de las cuentas Obligaciones con el IESS al 31/12/2016 es de \$0.00 debido a que líquido a sus trabajadores por renuncia voluntaria en el mes de noviembre del 2016.

7. Beneficios a Empleados a corto y Largo Plazo

Se detalla el saldo de los beneficios a corto plazo por Pagar al 31/12/2016

	<u>2016</u>
	. . . US Dólares. . .
Beneficios a Empleados a corto Plazo	
Décimo Tercer Sueldo	0.00
Décimo Cuarto Sueldo	0.00
<u>Participacion trabajadores</u>	<u>82.50</u>
Total	\$82.50

El valor pendiente corresponde solo a la participación de trabajadores debido a que sus otros beneficios fueron cancelados en la liquidación por renuncia voluntaria.

8. Propiedad Planta y Equipo:

El componente de esta cuenta no ha sido revaluado debido a que fue adquirido mediante un contrato de compra venta en el mes de diciembre 2016 y su valor está registrado al costo. La depreciación de la propiedad plata y equipo se calculara usando el método en línea recta a partir del próximo periodo económico.

	<u>2016</u>
	. . . U.S Dólares. . .
Vehículos	10,000.00
Deprec. Acumulada de PPE	<u>-00.00</u>
Total	<u>10,000.00</u>

9. Beneficios a Empleados Largo Plazo

El saldo de estos beneficios al 31 de diciembre del 2016 es \$0.00 dólares debido a que los trabajadores fueron liquidados por renuncia voluntaria.

10. Capital Social

EL saldo del capital social 31/12/2016 es de \$ 800.00

11. RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

AL 31 de Diciembre del 2016 se obtuvo utilidad por lo que se calculó el 10% de reserva legal debido a que TRAPESUR es una SOCIEDAD ANONIMA, su valor calculado fue de \$ 4.80 dólares.

La pérdida generada en el año 2015 que fue de \$ 2270,66 paso a formar parte de las Pérdidas Acumuladas para el periodo 2016.

12. INGRESOS , COSTOS Y GASTOS

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

	<u>2016</u>
	. . . US Dólares. . .
INGRESOS	
Servicio de Transporte	18,490.00
<u>Costo y Gatos</u>	
Sueldo y Salarios	7,673.71
Beneficios sociales e Indemnizaciones	1,882.14
Aportes al IESS	1,571.52
Mantenimientos y reparaciones	2,118.64
Combustibles y Lubricantes	805.06
Suministros y Materiales de Oficina	64.00
Seguros	583.52
Servicios Varios	2,519.81
Impuestos y contribuciones	<u>721.60</u>
Total	17,940.00
Utilidad	<u><u>\$550.00</u></u>

13. 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, Al 31/12/2016 se calcula una participación para trabajadores de \$82.50 dólares.

14. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Conciliación tributaria

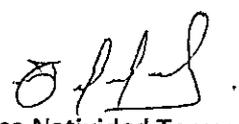
De conformidad con las disposiciones legales los sujetos pasivos deberán efectuar el pago del impuesto a la renta, sobre los ingresos obtenidos después de la participación de trabajadores. En este periodo se obtuvo una **Utilidad** de 550,00 dólares a lo que se le calculo el 15% participación para trabajadores \$ 82.50 y se generó por Gastos no deducibles un valor de \$ 1,439.51 dando así como base gravada \$ 1,907.01 lo que genero \$ 419.54 de Impuesto a la renta por pagar, se liquidara el valor pendiente de cancelar por concepto de anticipo de impuesto a la renta periodo 2016 con los créditos tributarios.

15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de preparación de este informe (10 de Abril del 2017), 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 Extraordinaria de accionistas el 12 Abril del 2017.


Sr. David Alejandro Zambrano Landin
GERENTE


Ing. Elsa Natividad Torres Gutama
CONTADORA