



GRUPO CONSULTOR CONTABLE

TRANRAPTOR S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Los Estados Financieros de TRANRAPTOR S.A. han sido elaborados de acuerdo a las Normas Equilibradas de Contabilidad Normas Internacionales de Información Financiera y a los principios de contabilidad generalmente aceptados y para los mismos se observó la siguiente estructura:

1. ACTIVOS

2. PASIVOS

3. PATRIMONIO

4. CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS (Ingresos)

5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS (Gastos)

BALANCE GENERAL

El balance General presenta la estructura económica financiera de TRANRAPTOR S.A., a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General al cual está desglosado así:

ACTIVO CORRIENTE

1.01.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.01.01.06. BANCO DE LOJA

La cuenta contable Banco de Loja Cta. 2001067101 al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con \$ 35.50 rubro que concuerda con los fondos que se mantienen al final del ejercicio fiscal, valor que se reflejó en el estado de cuenta bancario.

1.01.02. ACTIVO FINANCIEROS

En este grupo registramos todas las operaciones a crédito que genera la empresa por concepto de venta y cuyos saldos quedaron pendientes de recuperación al 31-12-2015:

1.01.02.06. 01 CLIENTES 6.315,48

3. PASIVO

3.01. PASIVO CORRIENTE

OFICINA LOJA: 29 de Mayo 06-20 entre Francisco y 10 de Agosto/ Teléfono: (07)2555479- (07)2555213
OFICINA ZAMORA: Barrio 13 de Noviembre - Alameda de Paz y Avda y Mariscal Gálvez/ Teléfono: (07)2555445/ Móvil: 0985223325
OFICINA QUITA: Calle del Comercio/ Ciudadela Urdinola y Mayor de Caracaras/ Teléfono: (07)2442203/ Móvil: 0967755732
OFICINA GUAYAS: Mariposa 2 - Entre C. Alameda 75 - Vía 36/ Teléfono: 0430271505 Móvil: 0981636207
Email: grupoconsultor_2015@hotmail.com



GRUPO CONSULTOR CONTABLE

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pago de la compañía cuyo vencimiento no menor a un año y dentro de sus principales componentes tenemos:

2.01.03.01.01 PROVEEDORES

La cuenta contable Proveedores al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 710,00 que representa las obligaciones pendientes de cancelar a los acreedores.

2.01.07. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Registramos las obligaciones pendientes de pago por concepto de agentes de retención tanto de IVA como de Renta, mismas que como sociedad estamos obligados a realizar.

2.01.07.01.10 SRD POR PAGAR

La cuenta contable SRD por pagar al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 775 que corresponde a impuestos del mes de Diciembre del 2015 por \$ 2.44 que se cancelaron en el primer mes del ejercicio fiscal 2016 y \$ 775.22 al impuesto a la Renta que se generó correspondiente al ejercicio fiscal 2015.

2.01.07.03 CON EL IESS

En este grupo contabilizamos las obligaciones patronales pendientes de pago con el IESS al cierre del ejercicio económico cuyo detalle es como sigue:

2.01.07.03.03 IESS por Pagar 386,80

2.01.07.04. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

En cuyo grupo se registran las obligaciones y provisiones de obligaciones sociales que la empresa mantiene con todos los empleados de la empresa, cuyo detalle es el siguiente:

2.01.07.04.01 Gastos por Pagar 2173,20

2.02.07. Participación de Trabajadores

2.02.07.01 15% Trabajadores

De la utilidad bruta generada en el ejercicio económico 2015 se calcula una utilidad del 15% a Trabajadores por \$ 736,37 pendiente de cancelar.

5. PATRIMONIO NETO

En este grupo registramos el patrimonio propio de la empresa constituido principalmente por el capital autorizado por la superintendencia de compañías, sus reservas y demás cuentas patrimoniales cuyo detalle es el siguiente:

5.01.01. CAPITAL SUBCITO O ASIGNADO

5.01.01.01 CAPITAL 1500,00

OFICINA LOJA: 29 de Mayo 06-20 entre Francisco y 10 de Agosto/ Teléfono: (07)2555479- (07)2555213
OFICINA ZAMORA: Barrio 13 de Noviembre - Alameda de Paz y Avda y Mariscal Gálvez/ Teléfono: (07)2555445/ Móvil: 0985223325
OFICINA QUITA: Calle del Comercio/ Ciudadela Urdinola y Mayor de Caracaras/ Teléfono: (07)2442203/ Móvil: 0967755732
OFICINA GUAYAS: Mariposa 2 - Entre C. Alameda 75 - Vía 36/ Teléfono: 0430271505 Móvil: 0981636207
Email: grupoconsultor_2015@hotmail.com

La cuenta contable Capital Suscrito o asignado al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 1.500,00 y corresponde a los rubros con los cuales se suscribió la compañía en la Superintendencia de compañías al momento de su creación valor que no ha adquirido ningún cambio hasta el 31 de Diciembre del 2015.

3.04. RESERVAS

3.04.01 RESERVA LEGAL

La reserva legal al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 325,53.

3.07. RESULTADOS DEL EJERCICIO

La cuenta contable 3.07.01 Resultado del presente ejercicio registra en el ejercicio fiscal 2015 una utilidad de \$ 2.070,45.

OFICINA 1204 24 de Mayo 28 entre Rosalberto y 10 de Agosto/ Teléfono: 072200475- 072200213
OFICINA 1204 24 de Mayo 28 entre Rosalberto y 10 de Agosto/ Teléfono: 072200475- 072200213
OFICINA CUERPO Calle del Comercio Ciudad del Cabo y Miguel de Cervantes/ Teléfono: 072200475- 072200213
OFICINA GUAYNABO, Montecristo 2 - Edificio 5 - Maraca 75 - 10a 36/ Teléfono: 0980271515 Móvil: 0980271515
Email: grupoconsultor_2011@hotmail.com

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. CUENTAS DE INGRESO

Registra principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 de Diciembre del 2015 podemos apreciar los siguientes valores:

4.01.01. INGRESOS OPERACIONALES

En este grupo se registran los ingresos ordinarios de la empresa producto de la venta y comercialización tanto de bienes y servicios y demás ingresos no operacionales cuyo detalle de cuentas son:

4.1.01.01 Venta IVA 0% 17.063,25

5.02. GASTOS

Registramos los gastos administrativos del personal de la empresa, que son necesarios efectuar con el propósito de generar ingresos y cumplir con el objeto social para el cual se creó la compañía y demás gastos generales, sueldos, servicios básicos y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos cuyo detalle es como sigue:

5.1.02.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	15.708,04
5.1.02.02.01	Aporte Patronal	1.304,10
5.1.02.03.01	Octavo Tercer Sueldo	62,33
5.1.02.03.02	Octavo Cuarto Sueldo	68,88
5.1.02.03.03	Vacaciones	9,72
5.1.02.04.01	Honorarios Profesionales	360,00
5.1.02.04.02	Sueldos de Oficina	12,50
5.1.02.11.02	Publicaciones y Suscripciones	31,25
5.1.02.11.03	Copias e Impresiones	68,00
5.1.02.20.01	Comisiones Bancarias	34,21
5.1.02.20.02	Gasto IVA	60,28
5.1.02.20.10	Impuesto Renta	20,52
5.1.02.20.15	Comisiones Banco GND	0,05
5.1.02.21.01	Intereses por Mora	2,80
5.1.02.21.02	Ajuste de Cuentas	0,02


Rigoberto Mingo Morales
RUC 110298013001
CONTADOR - AUDITOR

OFICINA 1204 24 de Mayo 28 entre Rosalberto y 10 de Agosto/ Teléfono: 072200475- 072200213
OFICINA 1204 24 de Mayo 28 entre Rosalberto y 10 de Agosto/ Teléfono: 072200475- 072200213
OFICINA CUERPO Calle del Comercio Ciudad del Cabo y Miguel de Cervantes/ Teléfono: 072200475- 072200213
OFICINA GUAYNABO, Montecristo 2 - Edificio 5 - Maraca 75 - 10a 36/ Teléfono: 0980271515 Móvil: 0980271515
Email: grupoconsultor_2011@hotmail.com