

**NOTAS EMPRESA SERTRANAPO**

***Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre del 2014***

**INDICE**

✚ Notas de los Estados financieros.

**Abreviatura usada:**

US \$ - **Dólar estadounidense**

## **EMPRESA SERTRANAPO S.A**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)**

---

#### **1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO**

La Compañía “SERTRANAPO S.A.”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en el cantón de Tena el 18 de septiembre de 2013 con la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.13.004673. de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 05 de Julio de 2013. bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de “SERTRANAPO S.A.”.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 05 de Julio de 2013, vence el 05 de Julio del 2063. El objeto social básico que tiene la compañía es: “Renta, arrendamiento o alquiler de vehículos”

El Capital Social es de \$ 800,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2016.

#### **Criterio de negocio en marcha.**

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2014 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

#### **NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

##### **a) Preparación de los estados financieros.**

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internaciones de Contabilidad (NIC) y (NIIFS) Normas Internacionales de Información Financiero están basados en el costo histórico, para inventarios, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

##### **b) Propiedades, planta y equipo.**

Se muestran al costo histórico o valor ajustado y convertido a dólares de acuerdo con lo establecido en las NIIFS.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se imputan a los resultados del año en curso.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta en función de los años de vida útil, basados en los siguientes porcentajes anuales:

Muebles de Oficina	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%
Licencias y Software	33%
Maquinaria y Equipo	10%
Edificios	5%

### NOTA 3.- DISPONIBLE

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
1.- Caja general	2.627,36
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>2.627,36</b>

**1.- Caja:** Registra el valor de los fondos de caja chica y rotativos, que han sido creados para facilitar la operatividad, incluye también el saldo de las recuperaciones de cartera realizadas el último día laborable del año 2014.

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
Caja General	2.627,36
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>2.627,36</b>

**2.- Bancos:** Corresponde al saldo de las cuentas al 31 de Diciembre del 2014, los saldos de estas cuentas fueron como a continuación se detallan:

### NOTA 4. - EXIGIBLE

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
1.- Cuentas por cobrar	30.622,00
2.-Crédito tributario a favor del sujeto pasivo	6.990,72
3.-Otras cuentas por cobrar	132,00
4.-Anticipos	2.055,83
Provisión cuentas incobrables	(0.,00)
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>39.800,55</b>

**1.- Cuentas por cobrar:** Registra el saldo por cobrar a socios y empleados, incluye también la diferencia del capital que no está aportado. Un resumen de las Cuentas por cobrar es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
Cuentas por cobrar clientes	30.622,00
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>30.622,00</b>

#### NOTA 5.- ACTIVO FIJO

La composición del saldo de los activos fijos de SERTRANAPO SA es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares***
Muebles y enceres	
Maquinaria, equipo e instalación	
Equipo de computación y software	1.288,52
Vehículos	160.414,42
(-) Depreciación acumulada A.F.	(11.117,41)
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>150.585,53</b>

#### NOTA 6.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas por la SERTRANAPO SA y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2014, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
1.- Cuentas por pagar	1.177,15
2.- Impuestos por pagar	887,72
3.- Obligaciones por pagar	1.191,75
4.- Anticipo Clientes	7.507,86
5.- Otras cuentas por pagar	181.053,96
6.- Participación trabajadores	159,15
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>191.977,59</b>

**1.- Cuentas por pagar:** Registra el saldo por pagar a personas naturales y jurídicas por la compra de bienes y servicios. Esta cuenta registra los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014
Cuentas por pagar	1.177,15
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>1.177,15</b>

**2.- Impuestos por pagar:** Esta cuenta registra los siguientes valores por cancelar a la Administración Tributaria, en concepto de impuestos cobrados en ventas y retenidos a los proveedores, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
Impuesto por pagar	887,72
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>887,72</b>

#### NOTA 7.- PATRIMONIO

El patrimonio de SERTRANAPO SA al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
Superávit del Ejercicio	1.060,98
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>1.060,98</b>

#### NOTA 19.- INGRESOS

Los ingresos generados hasta el 31 de diciembre del 2014 se resumen de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
1/ Ventas de materiales	34.965,32
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>34.965,32</b>

#### NOTA 10.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y GASTOS DE VENTAS

Se registran los egresos que se deben efectuar en el área administrativa de SERTRANAPO S.A para una adecuada operatividad, un detalle de estos gastos es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2014 *** en dólares ***
Gastos administrativos	15.962,30
<b>Total al 31 de Diciembre del 2014</b>	<b>15.962,30</b>