

TRANSCARPE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

La Compañía TRANSCARPE S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que está reflejada en dichos estados financieros, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2014.

NOTA Nº 1: PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Compañía TRANSCARPE S. A., está constituida en el Ecuador y su actividad principal es el transporte de carga pesado por carretera; y aplica las normas, principios y procedimientos contables, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las pertinentes Normas de Control Interno.

NOTA Nº 2: ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de \$245,41.

El principal ingreso de la Compañía es el transporte de carga pesada desde el cantón Limón Indanza hacia las provincias del Azuay, Guayas y Chimborazo, donde se encuentran las compañías Graiman, Ecuacerámica, Proquiandinos, Cerámica Andina, Italpisos con un ingreso de \$ 636.795,06; también existe ingresos por Aporte de socios y otros el valor de \$ 54.620,15 y por Rendimientos Financieros un valor de \$ 1.745,91.

Los Egresos de la Compañía se reflejan en el pago a los socios por el transporte del material con la suma de \$ 677.599,93, Sueldos, Beneficios sociales, aporte al IESS de la Secretaria y Gerente \$ 10.631,42, Honorarios profesionales Contadora \$750,00, Arrendamiento Oficina de la Compañía \$ 1.220,00, Mantenimiento y reparaciones de muebles y equipos de la oficina \$ 170,00, pago de publicidad y propaganda por varios eventos de la Compañía \$ 249,47, Adquisición de suministros, materiales y repuestos de oficina \$ 421,12, Gastos de Gestión por la actividad diaria de la compañía \$ 586,60, Pago de Impuesto, contribuciones y otros al GAD Municipal de Limón Indanza y Servicio de Rentas Internas \$ 199,39; Servicios Básicos como es Agua potable, energía eléctrica y teléfono \$ 710,09, pago por otros servicios y bienes \$ 377,69.

NOTA Nº 3: ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos \$ 242.208,36 con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo \$ 30.899,75, que corresponde al Aporte de los socios para el Capital Social de la Compañía, Utilidades no distribuidas , reserva legal, aporte de socios para futuras capitalizaciones, cuentas por pagar a socios.

La cuenta Cuentas y documentos por cobrar Clientes \$ 162.567,12 que corresponde al valor por cobrar a las compañías que se presta el servicio de transporte de carga pesada.

La cuenta Otras cuentas y documentos por cobrar \$ 10.537,94 que corresponde a valores que adeudan los socios por aportes no cancelados y otros.

La cuenta Crédito Tributario Renta \$ 5.609,00 corresponde al valor del crédito tributario Renta de Años Anteriores, ya que son valores que le han retenido a la Compañía las compañías a quien presta el servicio de Transporte de carga pesada.

La cuenta otros activos corrientes \$ 6.783,55, corresponde al Impuesto a la Renta retenido por terceros.

La cuenta Inmuebles \$ 25.919,00, corresponde a valor del Edificio adquirido por la Compañía.

La cuenta Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo \$ 108,00, corresponde al valor depreciado del edificio del año 2014.

PASIVOS

La composición de los Pasivos \$ 223.341,32 con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta Cuentas y documentos por pagar proveedores \$ 220.303,87, corresponde a la deuda que mantiene la compañía con los socios por el servicio de transporte que ellos prestan a la compañía.

La cuenta otras cuentas y documentos por pagar \$ 2.814,18, corresponde a valores que se adeuda a locales por adquisición de materiales y suministros de oficina.

La cuenta Obligaciones con el IESS \$ 223,27, corresponde al valor pendiente de pago del Aporte personal y patronal al IESS de la Secretaria y Gerente del mes de diciembre del 2014.

PATRIMONIO

La composición del Patrimonio \$ 18.867,04 con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Capital suscrito \$ 1.000,00, corresponde al aportes de los socios de la compañía.

Aporte de socios para futuras capitalización \$ 10.944,30, corresponde al aporte de los socios para incrementar el capital de la compañía.

Reserva legal \$ 5.575,02, corresponde a la reserva que mantiene la compañía.

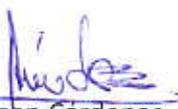
Utilidades no distribuida de ejercicios anteriores \$ 1.102,31, corresponde a las utilidades que no ha sido distribuidas de año anteriores.

Utilidad de ejercicio \$ 245,41, corresponde a la ganancia del año 2014 que ha obtenido la compañía.

NOTA N° 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que de acuerdo al movimiento económico correspondiente al año 2014, los ingresos de la compañía han sido mayores a los egresos, la compañía invirtió (adquirió un Inmueble), esto hace que el saldo del Estado del Flujo del Efectivo tenga una disminución \$ (17.084,77); pero como existía un saldo en Efectivo o valores equivalentes al efectivo al inicio del periodo se obtiene al final un saldo positivo de \$30.899,75.


Wilson Cárdenas
CONTADOR