

TRANSCARPE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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 2015.

NOTA N° 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 N° 2: ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de \$323.33.

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 \$ 1.055211,11; también existe otros ingresos con un valor de \$ 11.055,00 y por Intereses en Instituciones Financieras un valor de \$ 203,46.

Los Egresos de la Compañía se reflejan en el pago a los socios por el transporte del material con la suma de \$ 1.026.325,22, Sueldos, Beneficios sociales, aporte al IESS de la Secretaria y Gerente \$ 13.908,79, Honorarios profesionales Contador \$1.800,00, Depreciación Propiedad, planta y equipo \$ 1.295,95, Promoción y publicidad 213,83, Gastos de viaje \$ 1.040,00, Suministros, Herramientas, Materiales y Repuestos \$ 1.542,01, Mantenimiento y reparaciones \$ 434,99, Seguros y Reaseguros \$ 186,00, Impuesto, contribuciones y otros al GAD Municipal de Limón Indanza y Servicio de Rentas Internas y otros \$ 5.653,45; Servicios Públicos como es Agua potable, energía eléctrica y teléfono \$ 716,75, Otros servicios y bienes \$ 13.029,25

NOTA N° 3: ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos \$ 459.136,32 con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo \$ 86.861,69, 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 \$ 319.655,00 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 \$ 8.580,00 que corresponde a valores que adeudan los socios por aportes no cancelados y otros.

La cuenta Crédito Tributario Renta \$ 8.436,17 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 \$ 9.917,21, 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 \$ 1.297,75, corresponde al valor depreciado acumulado del edificio.

PASIVOS

La composición de los Pasivos \$ 450.857,92 con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta Cuentas y documentos por pagar proveedores \$ 319.655,00, 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 \$ 131.202,92, corresponde a valores retenidos a los socios por comisiones y otros conceptos.

PATRIMONIO

La composición del Patrimonio \$ 8.278,40 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.

Reserva legal \$ 5.607,35, corresponde a la reserva que mantiene la compañía.

Utilidades no distribuida de ejercicios anteriores \$ 1.347,72, corresponde a las utilidades que no ha sido distribuidas de año anteriores.

Utilidad de ejercicio \$ 323,33, corresponde a la ganancia 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 2015, los ingresos de la compañía han sido mayores a los egresos, esto hace que exista un incremento de \$ 55.961,94; el saldo en Efectivo al inicio del periodo es de \$ 30.899,75, y al final se obtiene un saldo en Efectivo y Equivalente al efectivo de \$86.861,69.



Wilson Cárdenas
CONTADOR