

TRANSPORTE Y COMERCIO SANCHEZ ALTAMIRANO S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2015

1. Información General

La Compañía de Transportes y Comercio Sánchez Altamirano S.A. radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social es la calle Shumacher SN y Av. Abraham Calazacón Diagonal a la lavadora DAKAR., su actividad principal es la de Transporte regular o no regular de carga pesada por carretera.

2. Base de elaboración

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están Presentados en la unidad monetaria que es Dólar de Estados Unidos de América.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo a las NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación de consistente de políticas contables, transacciones y hechos.

3. Políticas Contables

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de los aportes para administración de acuerdo al presupuesto elaborado a inicio del ejercicio.

Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a los largo de su vida útil estimada aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales.

Edificios el 5%

Muebles y Enceres el 10 %

Maquinarias y Equipos el 10 %

Equipo de computo y software el 33.33%

Cuentas por Pagar.-

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Sobregiro y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base de interés del método efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los Empleados.

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno.

4. – Acontecimientos u operaciones ocurridas entre la fecha del cierre del ejercicio

El Movimiento Económico Financiero terminado al 31 de Diciembre del 2015, La Compañía de TRANSPORTES Y COMERCIO SANCHEZ ALTAMIRANO S.A. tuvo una Utilidad de 1.834,86. De acuerdo con el detalle que muestra el correspondiente Estado de Resultados en el que se observa que por concepto de Costos y gastos administrativos da un total de \$ 347.710,18 mientras que por conceptos de ingresos en el 2015 un total de \$ 349.545.04, comparadas estas dos cantidades tenemos una diferencia de \$ 1.834,86 (Utilidad). Que luego de distribución 15% trabajadores, Impuesto a la renta y reserva legal deberá la Junta General de Accionistas tomar de decisión del destino de estas.

☞ A Continuación se detalla el estado de cada una de las cuentas tanto los Activos como los Pasivos y Patrimonio en su orden:

☞ **ACTIVOS**

☞ La Cuenta **BANCOS**, presenta su saldo de

☞ Banco Pichincha con 2732,32 que corresponden al efectivo que cuenta al 31/12/2015

☞ **CUENTAS POR COBRAR**

☞ CxC. Accionistas: 4.350,00 que corresponde a los rubros pendientes de los accionistas y que serán ejecutadas durante el 2016.

☞ CxC: Acuerdo Corporación Superior: 35.945,17 Valor pendiente por cancelar a los accionistas que de acuerdo al convenio de la Superior se liquida los transportes por medio de la Cia.

☞ CxC. Retenc. Imp. y anticipo Impuesto a la Renta 4.039,43 corresponde al valor cancelado como anticipo de impuesto a la renta y las retenciones que le efectuaron a la compañía y que se liquidaran en la declaración de la misma.

☞ **PASIVOS**

☞ **CUENTAS POR PAGAR**

☞ CxP. Accionistas 35.541,22 corresponde a un valor pendiente con los accionistas del convenio con la Corporación Superior y que se liquidan en el año 2016.

☞ CxP: Obligación con Inst. Públicas 2.653,06 corresponde a deuda al aporte del IESS del mes de diciembre, Beneficios Sociales por Pagar y retenciones del mes de diciembre que se cancelan en enero del 2016.

☞ **PATRIMONIO**

☞ Capital Social 4000,00 saldo distribuido de acuerdo a la nómina de accionistas y que en el año 2015 se aprobó el aumento de capital de 3.200,00

☞ Aportes Futuras Capitalizaciones 3.260.70 de acuerdo al año anterior se da una disminución por el aumento del capital realizado en el 2015.

☞ Perdida de años anteriores 468.52 esta cuenta es el resultado de años anteriores.

☞ Utilidad del Ejercicio 1.834.86 es el resultado obtenido al 31/12/2015 y que luego de las deducciones que manda la ley se distribuirá de acuerdo a la decisión de la Junta General de Accionistas.


Lcdo. Angel Cocha
CONTADOR
Matricula 27320