

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSBARBONES S.A
RUC: 0791709296001
DIRECCIÓN: 6 DE AGOSTO S/N FRENTE A LA FARMACIA DANNY
EL GUABO - EL ORO - ECUADOR

NOTAS EXPLICATIVAS

1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSBARBONES S.A.: Se inició La compañía como TRANS-BARBONES DE CARGA LIVIANA S.A. se constituyó mediante escritura pública autorizada el 10 de mayo de 1.998 ante el Notario Sexto del cantón Machala Abogado Luis Zambrano Larrea, aprobada por la Superintendencia de Compañía mediante resolución n.- 98-6-1 del 6 de diciembre de 1.998, inscrita en el Registro Mercantil con el N.- 24 y anotada en el libro bajo el repertorio N.- 728 con fecha 14 de Diciembre de 1.998. Y, según escritura del 20 de diciembre del 2006, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Sexta de Machala se autorizó para el cambio de nombre

OBJETO SOCIAL: Actividad de Transporte de Carga Liviana.

PLAZO DE DURACIÓN: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 20 de Diciembre del 2006.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: 6 de Agosto s/n Frente a la Farmacia Danny, El Guabo, El Oro, Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Machala con RUC: 0791709296001.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSBARBONES S.A
RUC: 0791709296001
DIRECCIÓN: 6 DE AGOSTO S/N FRENTE A LA FARMACIA DANNY
EL GUABO - EL ORO - ECUADOR

2.2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero.

2.3. IMP. PAGADOS POR ANTICIPADOS

Impuestos pagados por anticipados corresponden a los valores que se han pagado al servicio de rentas internas por concepto de anticipo de impuesto a la renta pagados en el mes de julio y septiembre del 2014

2.4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Terreno	Valor de adquisición	1.800,00	Con aportes de futura capitalización de los socios.
	Revalorización Municipal	<u>19.573,40</u>	consta en Resultados acumulados Patrimonio
	Total de terreno	21.373,40	

Terreno sea registró el valor correspondiente 21.373,40 que corresponde al valor real que es de 1.800,00 más 19.573,40 valor de valorización dada por el municipio dando un total de \$ 21.373,40. y que está considerado en el patrimonio

Obras en proceso, su valor es de 417,88 correspondiente al saldo del balance anterior

2.5. CUENTAS POR PAGAR

IESS, valor pendiente de pago del mes de diciembre por concepto de Aporte personal y patronal.

IMPUESTO POR PAGAR valor pendiente de pago de los impuesto del año 2014

2.6. APOORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Valor de 1.800,00 corresponde al valor de la adquisición del terreno

2.7. RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS

Los ingresos ordinarios es debido a las cuotas de cada socio durante el periodo del 2014 su valor es de 7.655,00.

2.8. RECONOCIMIENTO DE LOS COSTOS Y GASTOS

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, todos los gastos son reconocidos; Sueldos del año 4.299,12 Aporte patronal 522,31 Décimo tercero sueldo 298,55, décimo cuarto sueldo 358,26 honorarios profesionales 20,00 IVA que se a cargado al gasto 73,95 Suministros y materiales 197,28 y luz 10,00.

COMPANÍA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSBARBONES S.A
RUC: 0791709296001
DIRECCIÓN: 6 DE AGOSTO S/N FRENTE A LA FARMACIA DANNY
EL GUABO - EL ORO - ECUADOR

2.9 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades de la empresa, según el objeto social 7.655,00 pago a proveedores por actividad operacional 7.640,14.
- **Actividades de inversión:** no se han realizado
- **Actividades de financiación:** no se han realizado

• Flujos de efectivo:		
Cobros por actividad operacional		7.655,00
Pagos por actividad operacional		<u>7.640,14</u>
Pagos Transporte	-1.650,00	
Pagos de Gastos Administrativos	-5.702,43	
Pago IESS	-71,64	
Anticipo Impuesto Renta	-110,80	
Pago de impuestos	<u>-105,27</u>	
Flujos de efectivo en actividad Operacional		14,86
Flujo de efectivo procedente de actividad financiera		<u>298,59</u>
Incremento neto de efectivo y equivalente de efectivo		283,73
Saldo del mes anterior		<u>986,32</u>
Efectivo y Equivalente de efectivo al final del periodo		<u>702,59</u>

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA DE LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

Utilidad antes del 15% a trabajadores	225,53	
Incremento de cuentas por cobrar	-110,80	
Disminución del pasivo	<u>-99,88</u>	
Flujo de efectivo neto procedente de actividad operacional		14,86

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIF, no afecta al efectivo

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios el 20 de Marzo del 2014. Dichas cuentas anuales están extendidas en 3 hojas.


ING. COM. LUIS OCTAVIO SEÑALÍN MORALES Mg.
CONTADOR
C.I. 0701091241

