

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y
TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A.
“SALMIR”**

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

RUC: 1791233964001

EXPEDIENTE: 47463

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Contenido

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	4
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO	5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	6
1. INFORMACION GENERAL	7
2. BASES DE ELABORACION	8
3. POLITICAS CONTABLES	9
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	9
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	9
SOBREGIROS Y PRESTAMOS BANCARIOS	9
RECONOCIMIENTO DE INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	9
COSTOS POR PRÉSTAMOS	10
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	11
DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	11
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12
RESERVA LEGAL	12
4. FUENTES CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN	12
5. CUENTAS POR COBRAR	13
6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13
7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	13
8. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	14
9. OTROS PASIVOS CORRIENTES	14
10. CAPITAL	14
11. RESERVA LEGAL	15
12. RESERVA FACULTATIVA	16
13. RESERVA DE CAPITAL	16
14. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE	16
15. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	16
16. COSTO DE VENTAS	16
17. GASTOS DE ADMINISTRACION	17
18. GASTOS FINANCIEROS	17
19. GASTOS IMPUESTO A LA RENTA	18
20. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	18
21. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	19

COMPANIA DE TRANSPORTES Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A. "SALMIR"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

ACTIVO		Nota
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3393,84	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	16395,92	5
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	215,51	6
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	20005,27	
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	43,00	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	43,00	
TOTAL ACTIVO	20048,27	
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1576,43	7
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	26,80	8
CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS	2703,76	9
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4306,99	
PASIVO NO CORRIENTE		
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0.00	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00	
TOTAL PASIVO	11633,51	
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL	800,00	10
RESERVAS	11847,14	11-12-13
GANANCIAS DE EJERCICIO	3094,14	14
TOTAL PATRIMONIO NETO	15741,28	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	20048,27	

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S. A. "SALMIR"
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO QUE TERMINA EN 31 DE DICIEMBRE 2015

		Nota
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	15.685,00	15
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	-	16
GANANCIA BRUTA	<u>15.685,00</u>	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>(10.982,89)</u>	17
GASTOS FINANCIEROS	<u>(31,54)</u>	18
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO	<u>4.670,57</u>	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	<u>700,59</u>	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	<u>3.969,98</u>	
IMPUESTO A LA RENTA	<u>875,84</u>	19
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	<u>3.094,14</u>	20
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	<u>-</u>	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	<u>3.094,14</u>	
OTRO RESULTADO INTEGRAL		
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	<u>3.094,14</u>	20

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A " SALMIR
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-2.087,15
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERA	-2.087,15
Clases de cobros por actividades de operación	17.647,90
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	17.647,90
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades	-
Otros cobros por actividades de operación	-
Clases de pagos por actividades de operación	-19.735,05
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-3.765,93
Pagos a y por cuenta de los empleados	-1.405,63
Otros pagos por actividades de operación	-14.563,49
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVER	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINAN	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	-2.087,15
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	5.480,99
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3.393,84
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	4.670,57
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-1.531,41
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	45,02
Ajustes por gastos en provisiones	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-875,84
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-700,59
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-5.226,31
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	1.857,10
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-
(Incremento) disminución en otros activos	243,11
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-1.246,02
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-6.080,50
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-2.087,15

COMPANIA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A. "SALMIR"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800,00	1.159,59	10.430,10	241,30	16,15	12.647,14
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	-	1,62	14,53	-	3.077,99	3.094,14
AUMENTO (disminución) de capital social	-	-	-			-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		1,62	14,53		(16,15)	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o Pérdida del ejercicio)					3094,14	3.094,14
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	800,00	1.161,21	10.444,63	241,30	3.094,14	15.741,28

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015	
Referencia	Notas
NIIF PYMES	

3.24

1. INFORMACION GENERAL

La Compañía se constituyó como sociedad anónima el 21 de febrero de 1991, con escritura pública perfeccionada ante el Notario Décimo Séptima del Cantón Quito, bajo la denominación Compañía de Transporte y Turismo Salazar Miranda S.A. "Salmir" e inscrita en el Registro Mercantil el 07 de agosto de 1992.

Mediante escritura Pública del 06 de enero de 1997, ante el Dr. Edgar Patricio Terán Granda, Notario Quinto del Cantón Quito, se realiza una reforma del objeto social, el aumento de capital y reforma de los estatutos, según la Resolución No. 97.1.1.1.0507, emitida por la Superintendencia de Compañías, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil el 05 de marzo de 1997, Tomo No. 128, incrementándose el Capital Social a US. \$. 20.000.000.00 (veinte millones de sucres); se emite un total de veinte mil acciones ordinarias y nominativas de un mil sucres el valor de cada uno.

De acuerdo a la escritura pública del 21 de febrero de 1991, ante el Dr. Nelson Galarza Paz, Notario Décimo Séptimo del Cantón Quito, se establece el domicilio principal es la ciudad de Quito, sin perjuicio de que pueda establecer sucursales, agencias o representaciones dentro o fuera del país.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas quién preside el Presidente y el Gerente General, este último ejercerá la representación legal de la Compañía en todo acto judicial y extrajudicial; los integrantes de la administración ejercerán sus funciones por un período de dos años. Las operaciones societarias de la compañía son controladas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las tributarias por el Servicio de Rentas Internas.

Los estados financieros pertenecen individualmente a la Compañía Transporte y Turismo Salazar Miranda S.A. "Salmir" por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.

Su objeto social es:

1. La compañía se dedicará principalmente a la prestación de servicios de toda clase de transporte terrestre, tanto público como privado tales como; escolar, urbano, interparroquial, de turismo, a través de vehículos propios o ajenos, ya sea para transporte de pasajeros, carga en buses, busetas, camiones, taxis.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015	
Referencia NIIF PYMES	Notas

2. La comercialización, importación, exportación, compraventa de toda clase de vehículos, tanto livianos como pesados, tales como automóviles, camiones, chasis.
3. La compañía también se dedicará a la importación, compra, distribución y comercialización de repuestos, equipos y accesorios de toda clase de automotores, especialmente aquellos que llegare a comerciar.
4. La compañía también se dedicará a la instalación, administración y funcionamiento de talleres de mecánica automotriz.
5. La compañía también podrá además dedicarse a la instalación y administración de agencias de viajes, hoteles, moteles, restaurantes, cafeterías.
6. La compañía también podrá asociarse a otras empresas, sean nacionales o extranjeras que tengan relación con su objeto social.
7. La compañía también podrá adquirir acciones, participaciones o cuotas sociales en otras Compañías constituidas o por constituirse que tengan relación con el objeto social de la Compañía.

3.3

2. BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015, se han elaborado de acuerdo 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 (IASB).

Estos estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información es presentada en dólares con redondeo a dos decimales.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Las políticas contables más importantes de la compañía se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia NIIF PYMES	Notas
--------------------------	-------

8.5

3. POLITICAS CONTABLES

La compañía aplica las siguientes políticas significativas:

8.3

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas y documentos se realizan con condiciones de créditos normales y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no sean recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (DOLARES DE ESTADOS UNIDOS) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

8.3

SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS

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

23.3

RECONOCIMIENTO DE INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta o servicios se reconoce cuando se entregan los bienes o el servicio y se ha cambiado su propiedad.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia	Notas
NIIF PYMES	

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización o terminación de la transacción. El grado de realización es evaluado y se liquida de manera mensual.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos o rebajas e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno ecuatoriano.

COSTOS POR PRÉSTAMOS

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

De acuerdo a lo dispuesto por la gerencia, se considerarán estos costos en lo relativo a préstamos de accionistas desde que la compañía genere ingresos que le permitan cubrir los costos de intereses.

29.3

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia NIIF PYMES	Notas
--------------------------	-------

impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

17.9, 17.31

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce inicialmente al costo de adquisición, y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado.

Cuando partes de una partida de Propiedad Planta y Equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas.

17.18, 17,31

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

Las vidas útiles estimadas para los periodos actuales y comparativos son las siguientes:

DETALLE	VIDA UTIL ESTIMADA	% DEPRECIACIÓN
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS	10%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3 AÑOS	33.3%

17.22

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas y se ajustan si es necesario.

17.24, 18.25

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, y otros para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"	
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015	
Referencia	Notas
NIIF PYMES	

reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su

28.43

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el Código de Trabajo y la Ley de Seguridad Social; y todo el personal está amparado por estas leyes.

La empresa cancela el valor de las remuneraciones adicionales: Fondos de Reserva de manera mensual ,el Décimo Tercero, Décimo Cuarto en las fechas establecidas y, otros valores como Vacaciones lo cancela cuando el empleado es liquidado o cuando no ha podido gozar de sus vacaciones por razones justificadas.

El costo y la obligación de realizar pagos por servicios a los empleados se reconocen durante los periodos de servicio de los empleados.

RESERVA LEGAL

La cantidad que se destinará anualmente para formar la reserva legal de la sociedad anónima, será un porcentaje no menor al 10% por ciento de las utilidades netas hasta que alcance al menos el 50% del capital social como lo dispone legalmente sin perjuicio que si desea aumentar la reserva legal autorizada por junta.

8.7

4. FUENTES CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos, y que los estados financieros, por lo tanto, presentan razonablemente la situación financiera y el rendimiento de la entidad de acuerdo con la NIIF para las PYMES, en todos los aspectos importantes. Sin embargo, el hecho de aplicar supuestos y estimaciones implica que, si se eligen supuestos diferentes, nuestros resultados informados también serán diferentes. La información que se detalla se presenta exclusivamente para facilitar la comprensión de los usuarios acerca de los estados

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia NIF PYMES	Notas
-------------------------	-------

financieros, y no tiene como objeto sugerir que otros supuestos no serían completamente correctos.

11

5. CUENTAS POR COBRAR

Se compone de los valores pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2015:

	AÑO 2015
Cuentas por Cobrar	16,395.92
Total cuentas por cobrar	16,395.92

29, p 29.4 a
29.8

6. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se compone de los saldos del crédito tributario al 31 de diciembre de 2015:

	AÑO 2015
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA 2015	19.20
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	151.72
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA AÑOS ANTERIORES	44.59
Total Impuestos Corrientes	215.51

13.22

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Otras obligaciones corrientes presenta la siguiente información:

	AÑO 2015
CUENTAS POR PAGAR ADMINISTRACION TRIBUTARIA	875.84
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	700.59
Total otras obligaciones corrientes	1.576.43

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia NIIF PYMES	Notas
--------------------------	-------

11

12

8. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

En cuentas por pagar relacionadas se presenta la siguiente información:

	AÑO 2015
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	26.80
Total cuentas por pagar relacionadas	<u>26.80</u>

9. OTROS PASIVOS CORRIENTES

En otros pasivos corrientes se presenta la siguiente información:

	AÑO 2015
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.703.76
Total otros pasivos corrientes	<u>2.703.76</u>

10. CAPITAL

El capital al 31 de diciembre de 2015, está representado de la siguiente manera:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia
NIIF PYMES

Notas

ACCIONISTAS	N° ACCIONES	VALOR UN.	TOTAL
ACHIG CABEZAS MIGUEL ANGEL	1	0,04	0,04
CUASCOTA CACHAGO DIEGO FERNANDO	200	0,04	8,00
GARCIA BAYAS MANUEL MESIAS	1050	0,04	42,00
GARCIA LLUMIQUINGA DARWIN PATRICIO	1050	0,04	42,00
GARCIA LLUMIQUINGA MESIAS MAURICIO	800	0,04	32,00
GUERRERO SALAZAR HUGO CESAR	800	0,04	32,00
GUERRERO SALAZAR JAIME RODRIGO	200	0,04	8,00
HEREDEROS SALAZAR CHOLANGO RAFAEL	990	0,04	39,60
HERNANDEZ BENAVIDES LUIS HORLANDO	5	0,04	0,20
MEDINA FUENTES EDISON IGNACIO	1000	0,04	40,00
MIRANDA MANTILLA GABRIELA ALEXANDRA	5	0,04	0,20
MIRANDA MANTILLA ROMMY SILVANA	5	0,04	0,20
MIRANDA SALAZAR JORGE SEGUNDO	385	0,04	15,40
SALAZAR ALVAREZ JAIME JAVIER	999	0,04	39,96
SALAZAR ALVAREZ JOSE BOLIVAR	1000	0,04	40,00
SALAZAR BUSTAMANTE GUIDO VINICIO	1000	0,04	40,00
SALAZAR CHOLANGO LEONIDAS	1000	0,04	40,00
SALAZAR CHOLANGO SEGUNDO JOSE ANTONIO	3300	0,04	132,00
SALAZAR CHOLANGO MARIA ALEGRIA	200	0,04	8,00
SALAZAR EGAS FREDY GUSTAVO	1000	0,04	40,00
SALAZAR EGAS GUIDO VINICIO	1000	0,04	40,00
SALAZAR EGAS SANDRA CECILIA	2000	0,04	80,00
SALAZAR EGAS SEGUNDO ALBERTO	1000	0,04	40,00
SALAZAR ESPARZA DAVID ALEJANDRO	1000	0,04	40,00
SALAZAR MUÑOZ HUMBERTO VLADIMIR	10	0,04	0,40
CAPITAL	20000		800,00

11. RESERVA LEGAL

El saldo de reserva legal se presenta de la siguiente manera:

Saldo Reserva Legal año 2014	1.159.59
Apropiación de reservas año 2015	1.62
Total Reserva Legal	<u>1161.21</u>

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia NIIF PYMES	Notas
--------------------------	-------

12. RESERVA FACULTATIVA

El saldo de reserva legal se presenta de la siguiente manera:

Saldo Reserva Facultativa año 2014	10.430.10
Apropiación de reservas año 2015	14.53
Total Reserva Legal	<u>10.444.63</u>

13. RESERVA DE CAPITAL

El saldo de reserva de capital se presenta de la siguiente manera:

Saldo Reserva de Capital	241.30
Total reserva de Capital	<u>241.30</u>

14. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2015 arrojan una ganancia por USD \$ 3.094.14, valor que la Administración al cierre del período hace constar en el balance general.

23.30

15. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Para el año 2015 la Compañía vendió servicios por un total de 15685.00

16. COSTO DE VENTAS

Para el año 2015 la Compañía no tiene costo de ventas.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia NIIF PYMES	Notas
--------------------------	-------

8.3

17. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración se detallan como sigue:

	AÑO 2015
SUELDOS Y SALARIOS	722.80
BENEFICIOS Y APORTES	554.40
SUMINISTROS Y MATERIALES	67.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.620.14
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	550.00
HONORARIOS PROFESIONALES	5425.08
SERVICIOS BÁSICOS	209.95
TRAMITES REALIZADOS	1788.50
DEPRECIACIONES	45.02
Total gastos de administración	10.982.89

8.3

18. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros se detallan:

	AÑO 2015
GASTOS FINANCIEROS	31.54
Total gastos financieros	31.54

5.5, 11.48,
25.3

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015

Referencia NIIF PYMES	Notas
----------------------------------	--------------

19. GASTO IMPUESTO A LA RENTA

El gasto impuesto a la renta para el año 2015 es el siguiente:

	AÑO 2015
IMPUESTO A LA RENTA	875.84
Total impuesto a la renta por pagar	<u>875.84</u>

6.2, 6.3

20. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La compañía presenta en sus balances los siguientes saldos:

	AÑO 2015
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO PAGADO	800.00
RESERVA LEGAL	1,161.21
RESERVA FACULTATIVA	10.444.63
RESERVA DE CAPITAL	241.30
GANANCIA DEL EJERCICIO 2015	3,094.14
Total Patrimonio	<u>15.741.28</u>

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2015	
Referencia NIIF PYMES	Notas

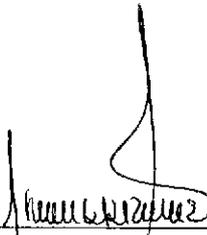
32.9

21. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General De Accionistas y autorizados para su publicación el 29 de marzo del 2016.



 LCDO. FREDY SALAZAR
 GERENTE GENERAL



 DRA. SANDRA SALAZAR
 CONTADORA
 CPA. 23-183