



Machala e/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1RO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía de Transporte Turístico Litoraltrans S A con RUC. No. 0791743419001 y domicilio principal en la ciudad de Huaquillas provincia de El Oro en la dirección: Machala e/19 de Octubre y Portovelo, constituida mediante Escritura Pública de la Notaría Cuarta Interina de la Ciudad de Machala con fecha diez de junio de 2010, fue aprobada por el intendente de Compañías de El Oro, mediante resolución No. SC. DIC.M.10.0180 el 22 de Junio de 2010, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Huaquillas, el día 23 de junio de 2010, con el No. 47. Su vigencia es hasta el 23 de junio de 2060. Su objeto social es: Exclusivamente el Transporte Terrestre Comercial Turístico a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto Social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

Los estados financieros correspondientes a estas notas, son los emitidos al 31 de diciembre de 2015.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

La contabilidad, el sistema contable y los Estados financieros de la compañía de Transporte Turístico Litoraltrans S A; se sujetan a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, disposiciones de la Superintendencia de Compañías, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y demás Normas legales expresas en la República del Ecuador.

De acuerdo a las disposiciones legales vigentes, la unidad monetaria utilizada por la compañía para la contabilización de las cuentas de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Propiedad, planta y equipo se registran por su costo de adquisición, la depreciación se realiza por el método de línea recta.

Los costos y gastos se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el principio de causación.

NOTA No. 3 Efectivo y equivalentes al efectivo (al 31 de diciembre de 2015)

está conformado por las cuentas:

Caja General \$5.245,90

Bancos \$409,24

NOTA No. 4 Activos por impuestos corrientes (al 31 de diciembre de 2015)

está conformado por las cuentas:

Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones I R \$607,35

Anticipo del Impuesto a la Renta \$211,02

NOTA No. 5 Propiedades, planta y equipo (al 31 de diciembre de 2015)

está conformado por las cuentas:

Muebles y enseres \$5.788,28

Equipos de computación \$2.112,23

Vehiculos \$31.036,00 En esta cuenta se dio la baja de 1 vehículo por motivo de devolución al Socio.

(-) Depreciación Acumulada Propiedades, planta y equipo -\$16.524,23 la baja del vehiculo de la cuenta anterior también afecto a esta cuenta.

NOTA No. 6 Otras Obligaciones Corrientes (al 31 de diciembre de 2015)

están conformadas por las cuentas:

Con la administración tributaria \$913,17 (Retenciones en la fuente e Impuesto a la Renta del ejercicio 2015)

NOTA No. 7 Obligaciones con el IESS (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Obligaciones con el Iess \$484,91

NOTA No. 8 Beneficios por Ley a Trabajadores (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por las cuentas:

XIII Remuneración por pagar \$74,44

XIV Remuneración por pagar \$217,32

Vacaciones por pagar \$89,71

NOTA No. 9 Participación a Trabajadores (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por las cuentas:

Participación a Trabajadores por pagar 10% \$510,23

Participación a Trabajadores por pagar \$255,12

NOTA No. 10 Capital (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Capital suscrito o asignado \$3.000,00

En esta cuenta se realizó una regularización, por cuanto constaba al 31/12/2014 con \$25.976,16; el incremento se debe a la adquisición de vehículos que se realizó en años anteriores, pero por error fueron contabilizados directamente en la cuenta Capital suscrito o asignado, en lugar de haber optado por Aporte de Accionistas para futuras capitalizaciones y una vez realizada la gestión correspondiente de Escritura Pública para aumento de Capital ingresar dicho valor en la cuenta Capital suscrito o asignado.

NOTA No. 11 Aporte de Accionistas Para futuras Capitalizaciones (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Aporte de Accionistas Para futuras Capitalizaciones \$22.976,16

Esta cuenta se creó, con la finalidad de regularizar error en cuenta de capital ya que en la Escritura Pública de Constitución consta un Capital de \$3.000,00 y también en el sistema de la Superintendencia de Compañías, pero el valor en balances desde 2012 era de \$25.976,16; se tomó esta medida hasta que se proceda a realizar la gestión de escritura de aumento de capital.

NOTA No. 12 Reservas (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Reserva Legal \$3.249,28

NOTA No. 13 Ganancias Acumuladas (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores \$2015 (correspondiente a los años 2012 y 2013) \$2.891,18

NOTA No. 14 Pérdidas Acumuladas (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Pérdidas Acumuladas \$9.043,07 (correspondiente al año 2014)

NOTA No. 15 Ganancia Neta del Periodo (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Ganancia Neta del Periodo \$3.267,34

NOTA No. 16 Ingresos de actividades ordinarias (al 31 de diciembre de 2015) está conformada por la cuenta:

Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% \$63.990,00

NOTA No. 17 Costos Operacionales (al 31 de diciembre de 2015) conformados por las cuentas:

Materiales y Repuestos de Veh	\$3.384,18
Lubricantes (Costo Directo)	\$344,42
Combustible (Costo Directo)	\$1.578,82
Mantenimiento de Vehiculos (\$386,11
Servicio de Transporte (Costo	\$35.224,35
Otros Servicios Prestados (CD	\$1.660,00
Depreciación de Muebles y Ens	\$478,83
Depreciación de Equipo de Com	\$680,87
Depreciación de Vehiculos, Eq	\$7,172,54.
Hospedaje (CIF)	\$24,59

NOTA No. 18 Gastos Administrativos, de Ventas, Financieros y Otros (al 31 de diciembre de 2015) conformados por las cuentas:

Sueldo Básico Unificado (GV) \$2.152,93

Aporte Patronal (GV) \$261,58

XIII Remuneración (GV) \$179,42

XIV Remuneración (GV) \$217,32

Vacaciones (GV) 89.71

Promoción y publicidad (GV) \$100,00

1X1000 A LOS ACTIVOS FIJOS PR \$41,28

Perdida en Venta de Activos F \$27,12

Sueldo Básico Unificado (G.A) \$800,00

Aporte Patronal (GA) 97.20

Honorarios a personas natural \$800,00

Mantenimiento y Reparaciones \$231,69

Seguros y reaseguros (primas) \$848,00

Servicios de Notarios (GA) \$24,62

APORTES Y CONTRIBUCIONES \$39,38

Suministros de oficina (GA) \$841,21

Otros servicios \$78,99

Comisiones por servicios banc \$2,69

IVA que se carga al Gasto \$919,47

Multas SRI \$7,29

Interés de mora \$193,09

Ganancia antes de Participación a Trabajadores \$5.102,30

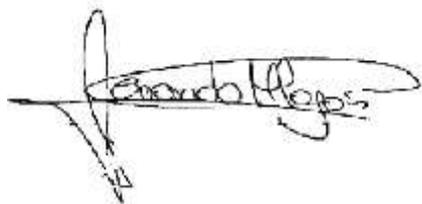
NOTA No. 19 Participación a Trabajadores (al 31 de diciembre de 2015) por un valor de \$765,35

NOTA No. 20 Impuesto a la Renta Causado (al 31 de diciembre de 2015) por un valor de \$706,57

NOTA No. 21 Reserva Legal (al 31 de diciembre de 2015) por un valor de \$363,04

NOTA No. 22 Ganancia Neta del Periodo (al 31 de diciembre de 2015) por un valor de \$3.267.34

Hasta aquí las notas a los estados financieros



Sr. FRANCISCO FERNANDO MAYON MENDOZA
GERENTE



Lcda. GARDENIA VARGAS MATAMOROS
CONTADORA