

1. Datos y Actividades de la Compañía

TRANSPLAYASA S.A. “La Compañía” fue constituida en la ciudad de Santo Domingo – Ecuador mediante escritura pública del veintiséis de mayo de mil novecientos noventa y siete, e inscrita en el Registro Mercantil el veintiocho de enero de mil novecientos noventa y ocho. TRANSPLAYASA se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, sus actividades principales constituyen: servicio público permanente de transporte de pasajeros en táxis dentro del perímetro urbano de la ciudad de Santo Domingo de los Colorados y ocasionalmente fuera de ella. Para ello realizará las actividades de Servicio de transporte de pasajeros en táxis y Servicio de lubricadora.

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2015 de la compañía TRANSPLAYASA S.A., 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 cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Flujos de Efectivo -

El efectivo y sus equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

b) Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El valor inicial se lo debe reconocer a su valor razonable. Posteriormente se lo debe determinar a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés, incluyendo el interés implícito, se reconoce como ingresos por interés y se calculan utilizando la tasa del interés efectivo. Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

c) Propiedad, planta y equipo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se contabilizará por su costo de adquisición menos la amortización acumulada y el valor acumulado de las pérdidas por deterioro del valor. No se reconocerá en el valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento diario del elemento. Tales costos se reconocerán en el resultado del ejercicio cuando se incurra en ellos. La depreciación se calcula mediante el método lineal y sin valor residual. Se muestra el cuadro comparativo de la depreciación acumulada de inmuebles, maquinaria y equipo. La empresa dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: cuando disponga de él; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición.

d) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros

A los pasivos se los reconoce inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de transacción incurridos. Los pasivos financieros se registran subsecuentemente a su costo amortizado, cualquier diferencia entre el costo inicial y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del pasivo financiero usando el método del interés efectivo.

e) Registros Contables y Unidad Monetaria -

Los estados financieros y los montos de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de medición de la Compañía y de curso legal adoptada por la República del Ecuador a partir del mes de marzo del 2000.

f) Impuesto a la Renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto 22% aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes, las sociedades pueden calcular la tarifa del 15% de impuesto sobre el valor de las utilidades, siempre que estas se capitalicen, por lo menos por el monto de las utilidades reinvertidas, perfeccionando con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año posterior al que se utilizó esta facultad tributaria.

4. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre del 2015 está compuesto por caja, bancos, caja chica y estos valores son:

DETALLE	2015	2014
CAJA GENERAL	0.00	1,864.90
CAJA CHICA	200	200
BANCO DEL PACIFICO	27,688.36	13,017.50
BANCO PROCREDIT	142,210.48	169,796.02
BCO. PACÍFICO LIBRETA AHORROS	639.8	339.8
TOTAL	170,738.64	185218.22

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Se consideran cuentas por cobrar clientes no relacionados que no generan intereses, incluso implícitos, pues se consideran ingreso por ventas al contado al 31 de diciembre del 2015 las siguientes:

DETALLE	2015	2014
MARCELO MOYA		160.00
TATIANA ESPINOSA		25.00
WILMER SÁNCHEZ		167.50
DANIEL RAMIREZ		160.00
CRISTIAN ESPINOSA		85.00
PAÚL GARCÍA		95.00
JULIO MORÁN		25.00
IVÁN PEÑA		4.00
JUAN ZAMBRANO		920.00

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

JAIME MIRANDA		209.00
DIEGO CABRERA		110.00
SUGELY GARCIA		28.00
WASHINGTON CEDEÑO		160.00
VICENTE JAMA		110.00
HUGO CARRERA		49.00
CRISTINA REYES		55.00
RICHARD DAVILA		160.00
JAVIER FREIRE		28.00
ANGEL TAPIA		575.00
FREDY FERRIN		35.00
LUIS DE SANTIS		235.00
HERNAN CARVAJAL		1.00
RAÚL MOREIRA		365.00
ALEXANDER MARCILLO		105.00
LOURDES MAYOTA		274.00
YOLANDA MEJIA		170.00
DIEGO MEDINA		160.00
EDWIN LÓPEZ		201.00
LIDER MACIAS		284.50
DEICY RAMIREZ		10.00
RICHARD OVIEDO		95.00
FREDDY VELÁSQUEZ		102.00
SEGUNDO CABRERA		10.00
MIGUEL VARGAS		134.00
PATRICIO VILLAGOMEZ		170.00
IVAN AYALA		75.00
BERNABEL VERA		150.00
ESTALIN ALAVA		168.00

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

PEDRO LUCIO		25.00
MARIO PAZMIÑO		245.00
FABIÁN PALMA		85.00
ADRIAN MARIÑO		350.00
JORGE QUIÑONEZ		85.00
ERNESTO MERINO		143.00
SEGUNDO GALLARDO		75.00
REMIGIO VALLE		235.00
RENE RODRIGUEZ		100.00
FAURY LLERENA		149.00
JOSÉ PEÑARRIETA		0.20
MARCOS CONDOY		60.00
MARIO VASCO		324.00
EMILIO TRUJILLO		49.50
ARTURO ANGAMARCA		27.00
MARCIAL PAZMIÑO		67.00
RAFAEL VARGAS		85.00
FAUSTO MARTINEZ		150.00
LUIS DIAZ		75.00
MIGUEL OLVERA		168.00
AUREO PINDUIZACA		75.00
GLENDER GALLEGOS		149.00
MARIO PUMA		80.00
JULIO AGUILAR		26.40
MARIO GANCHOZO		160.00
EDISON GUANOLUISA		85.00
CARMEN GONZÁLEZ		365.00
JORGE MENDOZA		45.00
JOEL CHAVEZ		32.00

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

MARIO CALVACHE		63.60
HERACLITO ROSADO		384.00
JORGE GUANOQUIZA		243.00
FABIAN MENDOZA		240.00
OSCAR LALANGUI		170.00
SEGUNDO CABERO		19.00
JORGE PADILLA		288.00
EDGAR LALANGUI		40.00
LEONARDO BANEGAS		151.00
RAMIRO GUAÑUNA		50.00
DARWIN SALTOS		45.00
FABRICIO VALLES		340.00
JOSE YACELGA		80.00
MILTON ULOA		170.00
EDUARDO GUERRERO		4.00
LUIS MOLINA		170.00
JAIME MIRANDA SALAS		88.60
MARIA ANDINO		152.00
ENRIQUE SANTAMARIA		32.00
MARLENE PAREDES		240.00
ALBERTO DELGADO		124.00
RENATO MORA		210.00
RAMIRO SÁNCHEZ		110.00
JOSÉ RAMÍREZ		380.00
ERNESTO ARCOS		46.00
VINICIO PEÑA		90.00
JOSE LUIS BOSQUEZ		110.00
MANOLO GUERRERO		85.00
GUSTAVO ABARCA		153.00

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

JOSÉ LUIS ZAMBRANO		320.00
FREIRE LOPEZ WILIAM GILBERT	141.00	
MIRANDA JAIME	94.00	
JIMENEZ OLMEDO	148.00	
RAMIREZ DEICY	94.00	
MAYOTA LOURDES	242.00	
CERON HOMERO	45.80	
BANEGAS LEONARDO	94.00	
GALLARDO SEGUNDO	188.00	
FERRIN FREDY	290.00	
MILES GERMAN	47.00	
ESPINOZA TATIANA	188.00	
GUAÑUNA RAMIRO	47.00	
MOREIRA ANGEL	564.00	
CHAVEZ JOEL	94.00	
MIRANDA SALAS JAIME	47.00	
MOLINA LUIS	195.00	
ANDINO PALMA MARIA DEL CARMEN	40.00	
SANTANA ALAMIRANO FLOR ESMERALDAS	141.00	
CATOTA CUYO SEGUNDO GUSTAVO	47.00	
PONCE MERA YADIRA VIVIANA	141.00	
USÍÑA ARMAS EDWIN ALMICAR	517.00	
PADILLA MASACHE JORGE VINICIO	47.00	
TALLEDO CEVALLOS ROBERTO ALMAGRO	47.00	
YACELGA QUISPE JOSÉ MANUEL	47.00	
PAZMIÑO QUIJIJE MARIO EDUARDO	47.00	
SOLIS AMAY BYRON FERNANDO	94.00	
REINOSO LARCOS JUAN FRANCISCO	47.00	
MENDOXA VERA JORGE PABLO	47.00	

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

LLERENA ALDAZ FAURY ESEQUEL	47.00	
GARCIA AIMAN VICTOR FRANKLIN	47.00	
MALLA MOROCHO SALVADOR JESÚS	94.00	
CAZAÑAS MILTON BLORIANO	94.00	
CALDERON PROAÑO JOSÉ LUIS	47.00	
DAVILA TRUJILLO RICHARD ROLANDO	141.00	
GUANOLUISA MERA EDISON LEONARDO	94.00	
GUANOQUIZA GUANOQUIZA JORGE	235.00	
GUERRERO MONTOYA CARLOS HUMBERTO	47.00	
LALANGUI MERJÍA OSCAR FABIÁN	47.00	
LOPEZ MAZA EDWIN ANÍBAL	235.00	
MONTERO NÚÑEZ MARÍA ESTHER	47.00	
MURILLO MEJÍA JIMMHY ALBERTO	94.00	
OVIEDDO NAVARRO RICHARD DARWIN	47.00	
GUAMAN VEGA WILLIAM PATRICIO	47.00	
RODRÍGUEZ ZAMBRANO RENÉ ANTONIO	235.00	
ROSADO DEL VALLE TRINIDAD HERÁCLITO	282.00	
SOLANO ZURITA EDGAR ROLANDO	94.00	
RENTERÍA MOSQUERA LEONARDO	94.00	
CATOTA CUYO BLANCA SUSANA	47.00	
GARÓFALO PEÑA VÍCTOR HUGO	47.00	
ALBARRACIN CORAL JOHN HERIBERTO	47.00	
CASTILLO JIMENEZ ROBERTO SERAFIN	94.00	
ESPINOZA AGUILERA TATIANA ALEXANDRA	280.00	
SANCHEZ BERMELLO WILMER SEBASTIAN	132.00	
ESPINOZA AGUILERA CRISTIAN ADRIAN	53.00	
MORÁN JULIO	150.00	
ZAMBRANO VEGA JUAN	585.00	
MIRANDA POVEDA JAIME RODRIGO	416.00	

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

MOROCHO ANGEL	-22.00	
CELI MAGNO	200.00	
MERIDIANO CAR	1126.84	
MONCAYO FRANKLIN	250.00	
SAAVEDRA WILSON	635.49	
CALDERON JUAN	26.00	
CORREA PATRICIO	10.00	
GARCIA SUGELY	28.00	
SOLANO EDGAR	90.00	
MIGUEZ ANITA	-35.00	
BRAVO JOSÉ	182.00	
GUEERREO BENJAMIN	77.50	
GALARZA MARCO	288.50	
CERON HOMERO	177.00	
PUINDIZACA CORREA WILSON JAVIER	140.00	
JAMA VICENTE	150.00	
PAZMIÑO RODOLFO	90.00	
FERRIN FREDDY	10.00	
ANCHUNDIA MICHELLE	300.00	
MACIAS MARLON	50.00	
ZAMBRANO MACIAS LUIS	170.00	
UZHCA MANUEL	170.00	
REYES CRISTINA	40.00	
CANDO GAVILANES DILON MESIAS	170.00	
PONCE MERA YADIRA VIVIANA	300.00	
JARAMILLO JARAMILLO ANGEL BENIGNO	56.00	
TUMBEZ LUIS	30.00	
DAVILA RICHARD	120.00	
FLORES LEONARDO	150.00	

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

PULLUPAXI FAUSTO	100.00	
LÓPEZ FRANKLIN	150.00	
SOLÓRZANO MANUEL	6.00	
SOLIS BYRON	555.00	
SARANGO ANGEL	100.00	
LÓPEZ EDWIN	210.00	
GUERRERO DAVILA WALTER STALIN	70.00	
MALLA MOROCHO SALVADOR	315.00	
USIÑA EDWIN	113.00	
GARÓFALO PEÑA VÍCTOR	194.00	
DE SANTIS LUIS	150.00	
DAVILA MORALES LILIA	260.00	
GUANOQUIZA GUANOQUIZA LUIS SANTIAG	85.00	
MARTÍNEZ BRITO EDISON HERNÁN	165.00	
SALAS CHANDI RONY FABRICIO	90.00	
NINASUNTA GUACHAMIN EDISON RAMIRO	25.00	
GOMEZ ROMEL	170.00	
GARCIA JIMÉNEZ GALO GERMÁN	25.00	
GUAMAN WILIAM	300.00	
CABRERA CAMINO JONATHAN	3.00	
TAPIA ANGEL	218.00	
ORDÓÑEZ DÁVILA WILSON RODRIGO	85.00	
MILES REYES GILBER GERMÁN	170.00	
ESPINOZA LOPEZ LUS GODOFREDO	50.00	
MOREIRA FALCONES MENESIO BIENVENID	333.00	
MOREIRA RAÚL	225.00	
MAYOTA LOURDES	325.00	
MACIAS LIDER	70.00	
RAMIREZ DEICY	140.00	

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

OVIEDO RICHARD	230.00	
VILLAGÓMEZ PATRICIO	170.00	
VERA BERNABEL	150.00	
PEDRO LUCIO	232.00	
PAZMIÑO QUIJIJE MARIO EDUARDO	207.00	
PALMA FABIÁN	26.00	
MARIÑO ADRIAN	340.00	
QUÑONEZ JORGE	85.00	
GALLARDO SEGUNDO	315.00	
VALLE REMIGIO	340.00	
PEÑARIETA JOSÉ	0.20	
VASCO MARIO	340.00	
TRUJILLO EMILIO	120.00	
DIAZ LUIS	110.00	
GALLEGOS GLENDER	280.00	
AGUILAR JULIO	26.40	
GUANOLUISA EDISON	25.00	
MENDOZA JORGE	70.00	
ROSADO HERÁCLITO	110.00	
GUANOQUIZA JORGE	191.00	
PADILLA JORGE	150.00	
LALANGUI EDGAR	70.00	
BANEGAS LEONARDO	70.00	
ULLOA MILTON	110.00	
MOLINA LUIS	75.00	
MIRANDA SALAS JAIME	190.00	
SANTAMARIA ENRIQUE	52.00	
CELI CABEZAS	101.00	
DELGADO ALBERTO	150.00	

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

ARCOS ERENSTO	54.00	
GUERERO MANOLO	246.00	
ABARCA BOLAÑOS GUSTAVO GERMÁN	75.00	
ZAMBRANO JOSÉ LUIS	435.00	
SARANGO DANNY	255.00	

Estas cuentas son las que se originan en la venta de bienes y servicios de la lubricadora y lavadora

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Los cuentas por cobrar accionistas son préstamos a corto plazo realizados a los accionistas de la compañía, la recuperación es rápida, es decir en menos de 90 días.

ZAMBRANO CASTRO JOSÉ LUIS	333.38
ALCACIEGA YANCHA HÉCTOR EFRAIN	666.70
GUERRERO CASTILLO SEGUNDO BENJAMIN	1,000.02
TALLEDO CEVALLOS ROBERTO ALMAGRO	1,000.02
GUERRERO CASTILLO ALVARO MANOLO	666.70
SANTAMARIA CASTRO SEGUNDO ROBERTO	500.04
JAMA MOREIRA VICENTE ARCANGEL	999.96
GARCIA MIMENEZ GALO GERMÁN	666.66
LEMA BRAVO SEGUNDO JOSÉ	500.04
SANANGO RIVERA ANGEL EDUARDO	666.70
MARTÍNEZ SÁNCHEZ LUIS ORIFILIO	333.38
PALMA MEJIA ARNULFO FABIÁN	958.33
VARGAS ARMIJOS GLADYS LUCÍA	666.70
ABARCA BOLAÑOS GUSTAVO GERMÁN	1,333.40
ESPINOZA AGUILAR CRISTIÁN ADRIÁN	1,666.70
GALARZA LARCOS MARCO VINICIO	666.70
MORÁN ALVARADO JULIO VICENTE	500.04
VELÁSQUEZ CAJAMARCA EDISON FREDDY	1,000.02
TAPIA NEIRA VÍCTOR HUGO	250.00

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

ZAMBRANO MERA JAIME GONZALO	833.30
SALTOS CHACÓN DARWIN AMAN	666.70
DELGADO MORÁN EDDY ALBERTO	1,000.02
VERA PALMA JACINTO BERNABEL	833.36
RODRÍGUEZ MONCAYO MARÍA CECILIA	1,000.00
CALVACHE PLAZARTE MARIO RODRIGO	666.70
GONZALO CRESPO HERNÁN	666.70
YACELGA QUISPHE JOSÉ MANUEL	666.70
GARCIA ZAMBRANO JOSÉ PAÚL	500.04
GALLARDO CAJAS SEGUNDO FAUSTO	166.70
OVIEDO NAVARRO RICHARD DARWIN	1,000.02
LEMA BRAVO JUAN LUIS	500.04
LÓPEZ MAZA EDWIN ANÍBAL	500.02
MATAMOROS AGUILAR CARMEN ROCÍO	999.98
GUERRERO MONTOYA CARLOS HUMBERTO	833.36
SARANGO SARANGO DANNI FRINE	833.36
JARAMILLO JARAMILLO ANGEL BENIGNO	833.36
MORA MIGUEZ ADRIÁN RENATO	833.36
VELEZ SALTOS RAMON EVANGELISTA	666.70
FREIRE RECUENCO JAVIER EDMUNDO	833.38
PEÑARIETEA MENENDEZ JOSÉ ROBERTO	333.30
ESPINOZA LÓPEZ LUIS GODOFREDO	666.70
RENTERIA MOSQUERA LEONARDO MAURICIO	833.34
GUEVARA BARRAGAN CECILIA MERCEDES	166.70
FLORES ESPINOZA LEONARDO DARIO	166.70
SAAVEDRA PONCE WILSON JEOVANNY	166.70
BOSQUEZ FREIRRE ALONZO JOSÉ LUIS	50.00
GARÓFALO PEÑA VÍCTOR HUGO	166.70
ZAMBRANO DELGADO DARWIN GABRIEL	166.70

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

MAYOTA AYNAGUANO MARÍA DE LOURDES	500.02
MIIRANDA SALAS JAIME RODRIGO	1,000.00
MOREIRA FALCONES NEMESIO BIENVENIDO	166.70
TAFUR LUZ MARÍA	666.68
PINDUIZACA CORREA WILSON JAVIER	166.70
MANCERO RAMIREZ RUBEN JULIO	833.34
GUERRERO DÁVILA WALTER STALIN	100.00
SAGUAY HUALLPA SEGUNDO FRANCISCO	333.36
MENDOZA VERA JORGE PABLO	166.64
SOLIS AMAY BYRON FERNANDO	1,000.00
LÓPEZ ANGAMARCA MILTON	500.02
CABEZAS GARCÍA GERARDO	399.98
MIRANDA JAIME	1,000.00
VASCO ACURIO MARIO FERNANDO	833.34
CANDO GAVILANES DILON MESIAS	666.68
CANDO GAVILANES JORGE PABLO	666.68
REINOSO LARCOS JUAN FRANCISCO	666.68
SÁNCHEZ BERMELO WILMER SEBASTIÁN	833.34
VALLES CEVALLOS FABRICIO XAVIER	833.34
PAZMIÑO MOREIRA YURI PATRICIO	833.34
TAPIA JIMÉNEZ ANGEL GEOVANNY	1,000.00
ORTEGA DELGADO JUAN CARLOS	1,000.00
CATOTA CUYO SEGUNDO GUSTAVO	1,000.00
GUNOLUISA MERA EDISON LEONARDO	500.00
PAREDES AMAN FELIZ SALOMON	1,000.00
BRAVO GANCHOZO JOSÉ RAMON	1,000.00

7. INVENTARIOS

El valor de Inventarios corresponde al costo del inventario final obtenido en el periodo, para verificarlos se realizó la toma física de los mismos.

LLANTAS	1,734.80
FILTROS Y ACEITES	19,889.25
BATERÍAS	1,922.74
PRODUCTOS LIMPIEZA	489.71

8. OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS

Este valor está compuesto principalmente por los siguientes valores:

ANTICIPOS	2013	2014
CRISTIAN ESPINOZA	0.00	753.20
NARCISA GILER	0.00	130.00
BLADIMIR ANDRADE	0.00	264.00
RAMIRO SÁNCHEZ	0.00	75.00
GERMANIA AVILES	300.00	300.00
TOTAL	300.00	1,522.20

9. ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

El anticipo al Impuesto a la Renta, es un valor que se paga 2 veces en el año, este valor es recaudado por el SRI y al final de cada periodo será imputable al valor del Impuesto a la Renta que se genere.

10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. En base a esto tenemos que la propiedad, planta y equipo con su respectiva depreciación es la siguiente:

MUEBLES Y ENSERES					
Concepto	P. Unitario	V. Total		dep. acum	dep. año 2015
TV.14 pulgadas marca tekno	88.39	88.39	24/04/2009	35.36	8.84
Micrófono inalambrico EWN -272	78.00	78.00	30/03/2010	29.25	7.8
Caja amplificadora 12" USB	285.00	285.00	30/03/2010	106.92	28.5
Caja Pasiva gemiri 12"	110.21	110.21	30/03/2010	41.34	11.02
Anaquele metálico 160 x 100	183.03	183.03	30/03/2010	68.67	18.3
mesa reuniones 8 personas 200x107	151.79	151.79	30/03/2010	56.97	15.18

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Sillas plásticas roma suprema color celeste	6.03	120.54	10/04/2010	44.69	12.07
Sillas plásticas relax cibrazo	8.50	151.79	09/03/2011	42.96	17.76
sillas giratorias oficina	0.00	62.48	11/09/2012	8.33	6.25
Gabinete de pared	0.00	196.48	11/12/2012	21.29	19.65
Sillón Gte 8012 DR CROM	0.00	133.93	31/01/2013	13.39	13.39
Anaquelel metálico vitrina	0.00	178.57	31/01/2013	17.86	17.86
Vitrina de aluminio y vidrio	280.00	280.00	25/04/2014	0	20.97
Aires Acondicionados SPLIT Indurama	700.00	1,400.00	16/04/2014	0	105.03
Archivador aereo 90 cm	100.00	100.00	19/05/2014	0	6.64
Escritorio Avant 1,20x0	170.00	170.00	19/05/2014	0	11.36
sillas plásticas Relax color azul	10.95	437.92	26/06/2014	0	25.55
Silla secretaria 206	71.43	71.43	26/10/2014	0	1.8
Escritorio Avanti	285.71	285.71	26/10/2014	0	7.14
Anaquelel Credenza 80x40x7	89.29	89.29	26/10/2014	0	2.22
Silla Operativa Focus 2	75.89	75.89	26/10/2014	0	1.89
aire acondicionado LG sput de 24	826.79	826.79	18/12/2014	0	
	\$	5,477.24		487.03	359.22
EQUIPO DE COMPUTACIÓN					
Concepto	P. Unitario	V. Total	Fecha Adq.	Dep. Acum.	depreciación 2015
Impresora LX- 300	228.21	228.21	14/01/2009	228.21	
Disco Storage		323.11	11/12/2012	115.49	106.63
Equipo cómputo		394.77	31/05/2012	217.12	130.27
Impresora Punta venta Epson	150.00	150.00	04/07/2013	24.75	49.5
Scanner Metrologios Voyager 1200G	165.00	165.00	04/07/2013	27.23	54.45
Computadora Pentium G2030	556.64	556.64	20/05/2014	0.00	122.48
PROGRAMA MONICA 8.5		677.68			
	\$	2495.41		612.80	463.33
MAQUINARIA Y EQUIPO					
Concepto	P. Unitario	V. Total		dep. Acum.	dep. año 2015
Hidrolavadora de 220 v	691.97	691.97	30/03/2010	259.53	69.2
Aspiradora Lavorwash domus	519.68	519.68	08/04/2010	193.85	51.97
Proyector marca Epson serie NE6FZ3813L	604.46	604.46	02/03/2011	161.19	60.45
Bomba sumergible 3/4HP 110v	200.00	200.00	31/08/2011	48.35	31.65
aire acondicionado LG 12BTU 220V	290.00	258.93	12/10/2011	64.48	51.52

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

ventiladores pared 16" blanco C/R	29.00	103.57	12/10/2011	23.3	18.14
Hidrolavadora eléctrica 2200PSI 4HP 220V	571.43	571.43	30/11/2011	123.8	57.14
Copiadora marca Rich aficio MPC2000	1,785.71	1,785.71	23/03/2012	327.37	178.57
Bomba sumergible Marga ILGAGRO modelo	210.00	210.00	02/07/2014	0	10.5
3/4 HP 100 QJD 203-055 con caja de control					
Cámaras de Seguridad Central de Radio		2.955,89	06/02/2012	1869,6	1086,29
Radio móvil Motorola modelo pro5100 40w.		500,00	02/10/2013	41,25	165
Radio		180,00	26/11/2014	0.00	0.00
	\$	8,581.64		2218.56	1780.43
EDIFICIOS					
	Valor	Depreciación			
Edificios	70797.52	-4525.46			

DETERIORO DE VALOR DE PROPEIDADES, PLANTA Y EQUIPO

Según el análisis de deterioro de valor realizado en la compañía, se determinó que existen dos sillas destruidas, por lo que se determina que se encuentran deterioradas completamente, según política contable se dará de baja dichos activos después de la aprobación de los estados financieros en la asamblea de accionistas.

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El valor de las cuentas y documentos por pagar locales está compuesto por:

DETALLE	2015	2014
INVERNEG	4,230.02	5,503.12
LUBRITECNI	0.00	6,045.39
PEDRO PESANTEZ CORDERO	0.00	198.38
EDICENTRAL S.A	0.00	238.67
MARIO PAZMIÑO	0.00	19.07
CRISTIÁN ESPINOZA	0.00	0.76
MARIA CARDONA	0.00	44.11
ERNESTO ARCOS	0.00	237.6
CARLOS VERDUGA	0.00	49.44
SEGUNDO RIVERA	0.00	51.58
JOSÉ ANDINO	0.00	68.38

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

PEDRO MENDIETA	0.00	237.6
GUSTAVO ABARCA	0.00	237.6
GUSTAVO JARAMILLO	0.00	138.6
LUBRILACA	918.58	
CONAUTO	100	
TOTAL	5,248.60	13,070.30

12. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2015, lo siguiente:

IMPUESTOS POR PAGAR	VALOR
RETENCIONES EN LA FUENTE	503.62
RETENCIONES DEL IVA	340.84
IVA EN VENTAS	1,455.49

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2016.

13. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se le debe al IESS, por concepto de aportes, los que se cancelaran como lo dispone la institución los primeros días de enero del 2016.

I.E.S.S. POR PAGAR	VALOR
APORTE PERSONAL IESS	274.69
APORTE PATRONAL IESS	353.21
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS IESS	104.48
FONDOS DE RESEVAS ACUMULABLES IESS	67.08
TOTAL	799.46

14. PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

PARTICIPACION TRABAJADORES Y EMPLEADOS

La participación de trabajadores según señala la ley es el 15% de las utilidad:

Utilidad del Ejercicio	11184.44
15% Empleados y Trabajadores	1677.67

15. IMPUESTO A LA RENTA

IMPUESTO A LA RENTA

Para el cálculo del Impuesto a la Renta tenemos:

Utilidad luego 15% Emp. y Trabajadores	9506.77
(-) Ingresos Exentos	0,00
(+) Gastos no deducibles	3471.96
Base Imponible	12978.73
Impuesto a la Renta (22%)	2855.32

16. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Estos son valores no corrientes originados por varios conceptos relacionados con el curso normal de las operaciones de la compañía, estos son valores a largo plazo.

17. JUBILACION PATRONAL

El valor de Jubilación Patronal se determinó según informe de Actuaría Consultores, empresa especializada en este tipo de cálculos, para el 2015.

18. DESAHUCIO

El valor de Desahucio se determinó según informe de Actuaría Consultores, empresa especializada en este tipo de cálculos.

19. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de la Compañía está constituido por 10322,40 acciones de un valor nominal de US\$ 0.04 centavos de dólar cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

Al 31 de diciembre del 2014, el número de acciones de la compañía no cambio.

Aportes Futuras Capitalizaciones

Al 31 de diciembre del 2014 se ha realizado aporte por futuras capitalizaciones por un valor de \$154,800.00, además se realizó ajustes según resolución de junta de accionistas con las pérdidas acumuladas años anteriores y las generadas en la implementación de las NIIF por primera vez, lo que le da a la compañía un valor acumulado en esta cuenta de 286,881.84 dólares. Estos aportes sirven para realizar un aumento de capital en el futuro. En el año 2015 se realizó un incremento de 20950,00 dólares al aporte futuras capitalizaciones.

20. Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones. Esta reserva

21. VENTA DE BIENES

Los ingresos del año 2015 provenientes de venta de lubricantes, filtros y similares es de 139583.72 dólares.

22. VENTA DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS

En el año 2015 estaba compuesto por:

Mensualidades	101,389.00
Transferencias accionistas	8,050.00
Multas	9,841.40
Derecho Uso Logotipo	11,400.00
Servicio transporte a empresas	4,069.29
Intereses ganados ctas bancarias	743.83
Otros Ingresos	495.15

23. MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS (COSTOS)

El valor por materiales utilizados se lo obtiene tomado en cuenta las siguientes cuentas:

- (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía
- (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía
- (-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía

Las Compras Netas por un valor de 149,269.74 dólares se las obtiene de lo siguiente:

(+) Compras Brutas	120,492.56
(+) Transportes en compras	45.00
(-) Devolución en compras	-1,515.71
(-) Descuentos en compras	0.00

Por lo tanto, para el Costo de Venta se tiene:

COSTO DE VENTAS			125,233.24
Inventario Inicial	30,247.89		
(+) Compras Brutas	120,492.56		
(+) Transportes en compras	45.00		
(-) Devolución en compras	-1,515.71		
(-) Descuentos en compras	0.00		
(=) Disponible para la Venta		149,269.74	
(-) Inventario Final		24,036.50	

24. GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS

Los gastos de administración están compuestos por:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	0.00	138,707.74
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONE	0.00	34,212.64
REMUNERACION UNIFICADA	31,500.22	
HORAS EXTRAS	2,712.42	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	5,313.73
APORTE PATRONAL	4,321.86	
FONDOS DE RESERVA	759.44	
IECE Y SETEC	232.43	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	0.00	10,108.96
DECIMO TERCER SUELDO	2,968.72	
DECIMO CUARTO SUELDO	3,075.06	
VACACIONES	2,473.38	
FONDOS DE RESERVA	1,591.80	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	1,710.00
JUBILACION PATRONAL	1,127.00	
DESAHUCIO	583.00	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSO	0.00	4,470.84
HONORARIOS PROFESIONALES	4,470.84	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUT	0.00	4,611.68
SERVICIOS OCASIONALES	4,611.68	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	3,302.89
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	584.55	
MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	364.28	
MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTACION	2,039.65	
MANTENIMIENTO OTROS PPYE	34.99	
MANTENIMIENTO PARADAS	279.42	
TRANSPORTE	0.00	15,705.51

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

MOVILIZACIONES DIRECTIVOS	2,230.34	
MOVILIZACION COMISARIO	3,982.89	
TRANSPORTE CENTRALISTAS	874.40	
MOVIIZACION COMISION DEPORTES	181.82	
MOVILIZACION PRESIDENTE	4,928.00	
MOVILIZACIONES TRÁMITES CIA	145.46	
SERVICIO TRANSPORTE	3,362.60	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONE	0.00	3,917.62
GASTO LUZ	1,240.35	
GASTOS DE TELEFONO	1,740.18	
INTERNET	147.75	
PLAN MOVISTAR	789.34	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDA	0.00	36.00
REGISTRO MERCANTIL	36.00	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	0.00	11,146.56
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	7,354.11	
PATENTES	1,065.99	
1.5 POR MIL	474.10	
CONTRIBUCION SUPER CIAS	251.82	
OTROS IMPUESTOS	147.55	
IMPUESTO PREDIAL	114.19	
ANTI CIPO IMPUESTO A LA RENTA	1,738.80	
DEPRECIACIONES	0.00	4,795.05
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,554.28	
MAQUINARIA Y EQUIPOS	494.57	
EQUIPO RADIO	283.80	
MUEBLES Y ENSERES	688.58	
EQUIPO COMPUTACION	773.82	
SUMINISTROS OFICINA Y OTROS	0.00	4,212.91
UTILES DE OFICINA	1,442.57	

TRANSPLAYASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

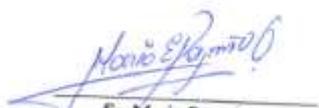
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	562.62	
SERVICIO DE IMPRENTA	2,207.72	
OTROS GASTOS	0.00	35,163.35
OTROS GASTOS	675.05	
REFRIGERIOS	1,629.28	
SERVICIO DE SEGURIDAD Y MONITOREO	316.08	
ALQUILER FRECUENCIA	3,214.32	
SERVICIO ACTUARIA-	320.00	
GASTO DEPORTE	2,374.92	
GASTOS NO DEDUCIBLES	1,400.96	
SUSCRIPCION DIARIO LA HORA - PERIÓDIC	156.92	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	547.28	
OFRENDA FLORAL	65.00	
ANIVERSARIO COMPAÑIA	9,695.13	
RECARGAS CELULAR	29.00	
DONACIONES Y COLABORACIONES	458.11	
APORTES UCOTTAX	2,311.81	
AGAZAJOS NAVIDEÑO	11,864.49	
TANQUEROS AGUA	105.00	

25. GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	0.00	746.97
COMISIONES	0.00	385.97
COMISIONES BANCARIAS	385.97	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00	361.00
COSTO FINANCIERO ACTUARIA	361.00	

26. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.


Sr. Mario Pazmiño
Gerente


CPA. Dra. Estela Cisca C.
Contador General