

MISTERCHES SERVICIOS DE TRANSPORTE EXTRAPESADO S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTA ACLARATORIA N. 1.- DISPONIBILIDADES

El saldo en Bancos al 31 de diciembre del 2014 asciende a 4,52 el mismo que se encuentra debidamente conciliado con los Estados de Cuenta cortados a la misma fecha.

NOTA ACLARATORIA N. 2.- ACTIVO EXIGIBLE

- 1. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.-** El saldo por cobrar a clientes de la Compañía al 31 de Diciembre del 2014 que serán recaudados en el transcurso del año 2015 asciende a 4.509,59 el mismo se desglosa de la siguiente manera:

CLIENTES	VALOR
<i>PRONACA</i>	<i>130,68</i>
<i>OFISNA</i>	<i>504,40</i>
<i>AUTOSERVICIOS INTEROCEANICOS</i>	<i>792,00</i>
<i>EDESA</i>	<i>544,50</i>
<i>MODERNA DE ALIMENTOS</i>	<i>13,41</i>
<i>NEGOCIOS PACÍFICO SUR</i>	<i>307,00</i>
<i>TAPIA Y MERA CIA. LTDA.</i>	<i>2.217,60</i>

- 2. CRÉDITO TRIBUTARIO.-** El valor del crédito tributario por retenciones de Impuesto a la Renta realizadas a la compañía asciende a \$. 14.301,64, el mismo será utilizado para compensar el valor por pagar por concepto de Impuesto a la Renta enmarcados en la legislación tributaria vigente.
- 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-** El valor de Otras Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2014 asciende a \$. 22.311,58, el mismo será recaudado durante el año 2015.

NOTA ACLARATORIA N. 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El valor en libros de los activos fijos de la Compañía al 31 de diciembre del 2014 asciende a 211.140,20, sobre los cuales se registra una depreciación acumulada de 141.546,95 calculada conforme a la normativa vigente, el valor neto del activo fijo es de 69.593,25.

NOTA ACLARATORIA N. 4.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

El valor por pagar a proveedores de bienes y servicios de la compañía al 31 de diciembre del 2014 asciende a \$. 15.198,52, mismas serán canceladas durante el año 2015.

NOTA ACLARATORIA N. 5.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS Y FISCALES

El valor de las obligaciones pendientes con la Administración Tributaria por concepto de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta e IVA correspondientes al mes de diciembre del 2014 asciende a 4,90.

El valor de beneficios sociales y beneficios del IESS por pagar al 31 de diciembre del 2014 asciende a 4.780,27, el mismo que será cancelado en las fechas establecidas.

El Impuesto a la Renta causado en el año 2014 asciende a 8.160,80, el mismo que será cancelado en las fechas establecidas de acuerdo a la legislación vigente, al mismo se debe restar el valor correspondiente al Impuesto Retenido del I.R por un monto de 2.819,61 resultando un valor por pagar de 5.341,19 por este concepto.

El valor correspondiente al 15% Participación de Utilidades a favor de los empleados de la Compañía asciende a 9.273,63 y será cancelado en las fechas establecidas.

NOTA ACLARATORIA N. 6.- CUENTAS POR PAGAR CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El valor por pagar a Instituciones Financieras por préstamos solicitados por la compañía para el desarrollo de sus actividades operativas asciende a \$. 19.654,95, el mismo será cubierto en el año 2015 conforme a la programación establecida.

NOTA ACLARATORIA N. 7.- COMPOSICIÓN DEL PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre del 2014 se compone según el siguiente detalle, el mismo que ha sufrido variaciones con respecto al año anterior directamente por el resultado positivo obtenido en las operaciones de la compañía del presente año, toda vez que se han generado utilidades netas por un monto de 44.389,78:

DESCRIPCIÓN	VALOR
CAPITAL SOCIAL	5.000,00
RESERVAS	2.488,05
RESULTADOS ACUMULADOS	- 2.114,20
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	47.804,08

Quito, 25 de febrero del 2015

Ing. Gabriel Luna
Contador Misterches S.A.