



Ing. Miriam Vera Velasco
062982526-0986146271
Paraguay y Olmedo
Asesoría Contable -Tributaria.

SATENA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS
Al 31 de Diciembre del 2015

1. INFORMACION GENERAL

SATENA S.A. es una sociedad de nacionalidad ecuatoriana, con residencia en la provincia del Carchi, Cantón Tulcan, Parroquia Tulcan, Calle Bolívar y Carabobo, se aprobada por la Superintendencia de Compañías el 15 de Noviembre de 2002 con una duración de cincuenta años.
De acuerdo a la Escritura de Constitución de la misma en su artículo Segundo, el objeto y fines de la Compañía es la prestación del servicio público de transporte terrestre de pasajeros por sistemas de transporte suburbano, con unidades motorizadas de propiedad de sus socios y tarifas establecidas.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los presentes Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades NIF para PYMES, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Estos presentados en dólares americanos. Se han considerado los Principios Básicos de Contabilidad en todo el proceso contable, cumpliendo así con la normativa y leyes establecidas.

3. POLÍTICAS CONTABLES E INFORMACION RELEVANTE

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias comprenden los reconocidos al momento de la aceptación o firma del contrato para la de realizar actividades de prestación del servicio público de transporte terrestre de pasajeros por sistemas de transporte suburbano, con unidades motorizadas de propiedad de sus socios y tarifas establecidas.

Se reconoce como actividades normales de la Empresa y por los rubros significativos en los Estados Financieros a la venta de productos fabricados.

Dichos ingresos se desglosan así:

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	USD 22.388,52
OTROS INGRESO	USD 12.743,75
TOTAL INGRESOS 2015	USD 35.130,27

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La empresa realizó la inversión de algunos muebles y equipos para la adecuación. Y se utiliza para beneficios futuros de la empresa, los datos en los Estados Financieros reflejan esta realidad.

Instalaciones: 7.802,00

IMPUESTO A LAS GANANCIAS E IMPUESTO FISCAL

Para la entidad fiscal se determina como base imponible para el impuesto corriente el mismo valor presentado en el Estado de Resultados Integral, en el año 2015 se obtuvo una utilidad contable.

En las cuentas de activos y pasivos no se determina cuentas que afectan rubros fiscales corrientes o diferidos, pero, por ningún motivo se descarta que posteriormente la Entidad Fiscal determine otros valores en base a sus propios criterios y estimaciones.

Para el presente ejercicio los impuestos fiscales se determinan así.



Ing. Miriam Vera Velasco
062982526-0986146271
Paraguay y Olmedo
Asesoría Contable -Tributaria.

Utilidad contable año 2013	2.238.16
(-) 15% Participación Trabajadores	335.72
BASE IMPONIBLE PARA IMPTO. RTA.	1.902.44
Impuesto Causado	475.61
Retenciones en el año 2014	202.66
Valor a Pagar año 2014	272.95

Miriam Vera

Ing. Miriam Vera

CONTADORA