

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO INTERNACIONAL
SUDAMERICANO
TRAPEINSU CIA. LTDA.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de Transporte Pesado Internacional Sudamericano TRAPEINSU Cia. Ltda., es una empresa constituida en el Ecuador, Provincia de Cotopaxi, Cantón Latacunga, domiciliada en la Parroquia Eloy Alfaro en la Ciudadela Maldonado Toledo en la Avenida Cotopaxi 223 y Avenida 5 de Junio, con el Objeto Social de brindar el Servicio de Transporte de Carga Pesado a nivel nacional e internacional.

Se constituyó el 19 de enero del 2009 con seis socios, se inscribió en el Servicio de Rentas Internas el 11 de septiembre del 2009 con **RUC** 0591718258001, fecha que inicia su actividad económica, determinada por los valores facturados por servicio de transporte de carga pesada.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados en base a los informes del Señor Gerente, presentados y aprobados por los señores socios en Junta General.
- b. La empresa califica como PYME de acuerdo al reglamento.
- c. La compañía adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF fueron los terminados al 31 de diciembre del 2012.
- d. Los Estados Financieros del año 2015 es la continuidad del año 2014 que fueron más el movimiento del 2015 dado por los ingresos de transporte más el aporte de los socios; y los gastos administrativos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.
- e. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.



3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2015

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

ACTIVOS

EFFECTIVOY EQUIVALENTES: Es el saldo tanto en bancos como el efectivo con el que cuenta la compañía, resultado del saldo inicial más los ingresos y menos los egresos del período.

CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA: Es el saldo de años anteriores menos el resultado de la Conciliación Tributaria del año 2015

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES: El saldo del año 2014 fue cobrado en su totalidad, El saldo actual son valores por cobrar a nuestros clientes por las facturas emitas a finales del año 2015.

CUENTAS POR COBRAR SOCIOS: Son valores por cobrar a nuestros socios.

MUEBLE Y ENSERES: Es el mobiliario con el que cuenta la compañía en su sede, para el normal funcionamiento.

EQUIPO DE COMPUTO: Es el Computador e impresora de la compañía.

DEPRECIACIÓN PLANTA Y EQUIPO: Es el saldo del 2014 más el cálculo de la depreciación del año 2015⁶, de los Activos Planta y Equipo, según los porcentajes: Muebles y Enseres del 10% anual y del Equipo de Computo el 33.33%.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR: El saldo del año 2014 fue pagado en su totalidad, El saldo actual es el valor adeudado a los proveedores por concepto de servicio de transporte.

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR: Es el valor que corresponde por el 15% de participación a empleados.



PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

RESERVA LEGAL: El saldo del 2014.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es la utilidad neta del ejercicio 2015

INGRESOS

INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS: Son los ingresos obtenidos por la venta de servicio de transporte.

OTRAS RENTAS: Es el valor aportado por los socios para solventar los gastos administrativos.

EGRESOS

SUELDOS Y SALARIOS: Son los valores de sueldos pagados a empleados.

BENEFICIOS SOCIALES: Corresponde a los pagos de décimos al trabajador.

APORTE AL IESS: Aporte Patronal al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

HONORARIOS: Valores pagados a profesionales de apoyo.

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Valor por arreglos realizados en la sede.

ARRENDAMIENTO: Es el pago del arriendo del local que es sede de la compañía.

SUMINISTROS Y MATERIALES: Son gastos de útiles de oficina.

TRANSPORTE: Es el valor pagado por concepto de fletes realizados para cumplir con el objeto de la carga pesada a nivel nacional.

GASTOS DE VIAJE: Son valores pagados por movilización y transporte interno.



COMISIONES BANCARIAS: Gastos por comisiones que cobran los bancos por sus servicios.

SERVICIOS PÚBLICOS: Considera los pagos realizados por el consumo de luz, teléfono y medios de comunicación de la sede de la institución.

IVA QUE SE VA AL GASTO: Es el valor del IVA que no ha generado crédito tributario y se envía al gasto.

DEPRECIACIONES: Es el gasto depreciación que es el cálculo por el desgaste de los Activos de Planta y Equipo, al Equipo de Cómputo se le considera acelerada al depreciarlo en 3 años al 33.33%, y a los Muebles y Enseres el 10% anual.

OTROS SERVICIOS: Son los gastos varios que asume la compañía para la prestación de servicios de transporte.

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO: Es el 22% de la utilidad gravable que en este año es mayor que el anticipo determinado, pero no causa valor a pagar por las retenciones del período y un valor descontado del crédito tributario de años anteriores.

4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del 19 de marzo del 2016, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

Jadira García Almeida
CONTADORA
LIC. PROF. 34386
RUC: 1802096337001