

TRANSPECUADOR S.A.

RUC: 0791733189001

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Los datos que están reflejados como resultados en los Estados Financieros están presentados y expresados en dólares americanos en cada una de las partidas contables que conforman los registros, y los respectivos mayores de la Contabilidad de "TRANSPECUADOR S.A." periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012.

A.1 En la cuenta Caja los Equivalentes de efectivo dan como resultado un valor de:

<u>Caja General:</u>	7.58
----------------------	------

A.2 Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos bancarios que "TRANSECUADOR S.A." mantiene con las dos instituciones financieras que resguardan su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2012, expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

A2.1 BANCO DE MACHALA CTA. CTE.	101079290-4	71.36
A2.2 BANCO PACIFICO CTA. CTE.	1039284287	111.75
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS (EQ. EFEC.)		190.69

B.1 Cuentas por Cobrar (financieros)

Las Cuentas por Cobrar están agrupadas por partidas económicas recuperables a corto plazo como:

1.1 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	73.167.38
1.2 CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	11.200.00
1.3 CUENTAS CON TERCEROS	25.268.33
1.4 PROVISION INCOBRABLES	(1.500.00)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	108.135.71

D.1 Pagos Anticipados

Por concepto de pagos anticipados la compañía mantuvo el siguiente movimiento:

1.2 Anticipo a proveedores:	1 4.739.69
1.2 Anticipos a empleados	300.00
1.3 Otros anticipos entregados	<u>18.578.41</u>
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	33.618.10

E.1 Activos por Impuestos Corrientes

Por concepto de activos por impuestos corrientes la compañía mantiene el siguiente rubro como crédito tributario de impuesto a la renta por retenciones en la fuente anticipadas en un valor de:

E.1.1 CREDITO TRIBUTARIO IMP. RENTA	6.446.95
--	-----------------

F.1 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

F.1.1 Otros activos corrientes	590.00
---------------------------------------	---------------

U.1 Propiedad, Planta y Equipo

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2012 y están registrados en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1.1 MUEBLES Y ENSERES	4.758.00
1.2 EQUIPOS DE COMPUTACION	1.476.80
1.3 VEHICULOS	<u>89.791.07</u>
TOTAL ACTIVOS FIJOS	96.026.00

V.1 Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo

Los cálculos por Depreciación Acumulada de Propiedad, planta y equipo tienen consistencia de acuerdo a los porcentajes por los organismos de control externo y en cumplimiento a las políticas

contables y aplicación normativa NIIF, que dio como resultado para el ejercicio del año 2012 la cantidad de:

16.665.22

SALDO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

79.360.78

W.1. Activo Intangible

En este grupo de cuentas se registran los valores del rubro de Activo por Impuesto a la Renta Diferido obtenido del cálculo que hace referencia a los porcentajes de ley y por cuentas que en conjunto forman un total de:

W.1.1 Líneas telefónicas y varios cargos diferidos	160.85
w.1.2 Activos por Impuestos Diferidos	564.00
W.1.3 Amortización de Intangibles	(80.43)
TOTAL	644.42

A.A Pasivo Corriente

Agrupar cuentas y compromisos adquiridos por "TRANSPESCUADOR S.A." pagaderos a corto plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

1.1 PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	94.049.48
1.2 CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.121.12
1.3 IMPUESTOS CON AL ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1.002.10
1.4 OGLIGACIONES POR PAGAR IESS	1.653.90
1.5 BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	1.913.93
1.6 DIVIDENDOS POR PAGAR	13.433.21
1.7 ANTICIPOS DE CLIENTES	630.00
1.8 PROVISIONES POR GARANTIAS	850.00
1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (SOBREGIRO BANCARIO)	46.883.51
1.10 OTROS PASIVOS CORRIENTES	58.982.04
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	231.519.29

B.B Pasivo No Corriente

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo la empresa no presenta ninguna cuenta adicional.

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de la compañía "TRANSPEDUADOR S.A." está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2012 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	10.000.00
1.2 RESERVA LEGAL	1.257.18
1.3 SUPERAVIT VALUACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	921.20
1.4 PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	(14.711.02)
TOTAL PATRIMONIO	(2.532.64)

10. Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 dio como resultado la cantidad de: **586.075.62**

30. Gastos Administrativos

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar como Gastos Administrativos por totalidad la cantidad de: **600.786.64**

		
JUAN RAFAEL JIMENEZ		ING. KATTY CELI CAMPOVERDE
GERENTE GENERAL		CONTADOR
		RUC: 0703992271001

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo
COMPAÑÍA TRANSPESCUADOR S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

Sobre el Estado de Flujo del Efectivo se consideran 3 aspectos que son:

- **Actividad de Operación**

El Saldo final de Caja-Bancos al 31 de Diciembre del 2012 tuvo un valor de **190.69 USD**; los valores recibidos por concepto de la operatividad de la empresa que consiste en ingresos por transporte de carga tuvo un valor **503.456.15 USD**, los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado **503.265.46 USD**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos correspondientes, obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación cuadrado al saldo del Estado Financiero por **190.69 USD**.

- **Actividades de Inversión**

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la Compañía TRANSPESCUADOR S.A. registra operaciones por adquisición de valores para pagos de ciertas deudas operativas corrientes (gastos administrativos) por **3.100.00 USD**.

- **Actividad de Financiamiento**

En esta Actividad referente a Financiamiento, la Compañía TRANSPESCUADOR S.A. no tiene vínculos de préstamos a instituciones bancarias, pero si registra entradas de efectivo de relacionados durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 para cancelaciones de gastos operativos por el valor de **3.100.00 USD**.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2012 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de **190.69 USD**.


JUAN RAFAEL JIMENEZ
GERENTE GENERAL


ING. KATTY CELI CAMPOVERDE
CONTADOR

RUC: 0703992271001

Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto

COMPAÑÍA TRANSPESCUADOR S.A.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

En el estado de cambio en el Patrimonio de la compañía "TRANSPESCUADOR S.A." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO**, por un paquete accionario cuyo valor total por aportaciones de los Socios corresponde al valor de **10.000,00** dólares americanos.
- **RESERVA LEGAL**, está constituido por un aporte de **1.257.18** dólares americanos.
- **SUPERAVIT POR VALUACION**, por un valor nominal de **921.20** dólares americanos.
- **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 cuyo aspecto legal está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera por un valor de **(14.711.02)** dólares americanos.
- El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto resultó en un valor de **(2.532.64)** dólares americanos que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía al 31 de Diciembre del 2012.


JUAN RAFAEL JIMENEZ
GERENTE GENERAL


ING. KATTY CELI CAMPOVERDE
CONTADOR
RUC: 0703992271001