

TRANSPESCUADOR 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 "TRANSPESCUADOR S.A.", periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013.

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

1.1 CAJA GENERAL	0.00
TOTAL	0.00

Los fondos de caja, solo mantenían relación directa con el rubro de pagos menores por ello esta encerada y debidamente soportada.

A.2 Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos bancarios que "TRANSPESCUADOR 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 2013, expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

2.1 BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE. 34093765-04	111.75
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	111,75

B.1 Cuentas por Cobrar (ACTIVOS FINANCIEROS)

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

1.1 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	78.289,10
1.2 CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	9.900,00
1.3 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	61.804,27
1.4 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(1500.00)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	148.493,37

C.1 Activos por Impuestos Corrientes:

Las cuentas por activos corrientes en cuenta a impuestos anticipados tenemos las siguientes:

1.1. CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	<u>12.553,02</u>
TOTAL DE CREDITOS FISCALES ANTICIPADOS	12.553,02

D.1 PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2013 y están registrados en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1.1 TERRENOS	46.195,00
1.2 EDIFICIOS	8.100,00
1.3 MUEBLES Y ENSERES	2.866,60
1.2 EQUIPOS DE COMPUTACION	2.170,70
1.3 MAQUINARIA Y EQUIPOS	1.891,53
1.4 VEHICULOS	<u>99.491,07</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	160.721,90

E.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 2013 la cantidad de **\$ 34.389,38**, que da como resultado restado del total de Propiedad Planta y Equipo un Saldo Total de **\$126.332,52**

F.2 Activos Intangibles

Por activos intangibles tenemos por la cuenta otros activos intangibles el saldo de **\$1.660,85**, con una amortización acumulada de **(497,06)**, resultando un valor por este rubro de **\$ 1.163,79** dólares

G.1 Otros Activos No Corrientes:

Por esta Cuenta los rubros suman la cantidad de **\$7.415,92**

A.A Pasivo Corriente

Agrupas 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	157.952.40
1.2	CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.000.00
1.3	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1.474.48
1.4	BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	831,18
1.5	OTRAS BLIGACIONES POR PAGAR CORRIENTES	116.069,01
	TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	278.327,17

B.B Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo "TRANSPESCUADOR S.A." en el año 2013 registra valores a cancelar por un monto de \$17.040,43 dólares

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de "TRANSPESCUADOR S.A." está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2013 son:

1.1	CAPITAL SOCIAL	10.000,00
1.2	RESERVA LEGAL	1.257,18
1.3	OTRAS RESERVAS	921,202
1.4	PERDIDAS ACUMULADAS	(14.711.02)
1.5	GANANCIA NETA DEL PERIODO	3.235,41
	TOTAL PATRIMONIO	702.77

10. Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 dio como resultado la cantidad de:

	617.883.62
Por concepto de Intereses ganados	5.909,47
Otras Rentas por el valor de:	8.555,28

20. Costo de Ventas

Los costos de producción de la compañía "TRANSPESCUADOR S.A." del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013, se efectúan mediante los siguientes rubros:

1.1	MATERIALES DIRECTOS	
1.1.1	COMPRAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	0.00
1.1.2	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIAS PRIMAS	0.00
1.2	MANO DE OBRA DIRECTA	

1.2.1	NOMINA DE PRODUCCION	0.00
1.2.2	BENEFICIOS SOCIALES	0.00
1.3	COSTOS INDIRECTOS	
1.3.1	SUMINISTROS Y VARIOS	22.666,47
1.3.2	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	0.00
	TOTAL COSTOS	22.666.47

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 la cantidad de:

588.368.50


Sr. Juan Jimenez
GERENTE GENERAL
C.I. 0701005431




Ing. Katty Cell
CONTADORA
REG. PROF. 35750

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo
COMPAÑÍA TRANSPESCUADOR S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013

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

- **Actividad de Operación**

El Saldo de Caja-Bancos al 31 de Diciembre del 2013 tuvo un valor de **\$111.75**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa que consiste en ingresos por cursos de materia de conducción tuvo un valor **\$554.059.27**, los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado **\$553.947,52**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de "TRANSPESCUADOR S.A.", obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por **\$111.75** con forme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (E.S.F.).

- **Actividades de Inversión**

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la Compañía TRANSPESCUADOR S.A. registra operaciones por adquisición de propiedad, planta y equipo por **\$ 49.677.50** y un ingreso extraordinario de efectivo por **\$32.477,80** dando un resultado por egresos totales de **- 17.199.70**

- **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 por un préstamo de terceros relacionados durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 para cancelaciones menores y en efectivo por el valor de **\$17.199.70**.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2012 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de **\$111.75**.


Sr. Juan Jiménez
GERENTE GENERAL
C.I. 0701005431



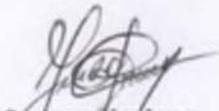

Ing. Katty Cell
CONTADORA
REG. PROF. 35750

**Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
DE LA COMPAÑÍA TRANSPESCUADOR S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013**

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 2013, 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.
- **OTRAS RESERVAS (RESERVAS DE CAPITAL)** por un valor nominal de **\$ 921.20**
- **PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES** está conformada por resultados netos obtenidos de ejercicios anteriores que cortado hasta la presente fecha por un valor de **(14.711.02)** dólares americanos.
- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 cuyo aspecto legal está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera comprendidos en la fecha expuesta presenta un valor de **\$3.235.41** dólares americanos.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2013 se obtuvo un valor de **\$702.77** que está expresado en el Estado de Situación Financiera de la Compañía TRANSPESCUADOR S.A. del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013.


Sr. Juan Jiménez
GERENTE GENERAL
C.I. 0701005431




Ing. Katty Cell
CONTADORA
REG. PROF. 35750