

TRANSPECUADOR S.A.

RUC: 1191733189001

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 2015.

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

1.1 CAJA GENERAL	527,85
TOTAL	527,85

Los fondos de caja, solo mantenían relación directa con el rubro de pagos menores por ello esta encerada y debidamente soportada en su mayor toda su estructura de control

A.2 Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos bancarios que "TRANSPECUADOR S.A." mantiene con las instituciones financieras que resguardan su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2015 expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

2.1 BANCO DEL PACIFICO	111,75
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	111,75

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	160009,38
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	160009,38

U.1 PROPIEDAD . PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2015 están registradas en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1.1 MUEBLES Y ENSERES	2866,60
1.2 EQUIPOS DE COMPUTACION	3991,99
1.3 EQUIPOS DE OFICINA	1891,53
1.4 VEHICULOS	206878,57
1.5 TERRENOS	48115,00
1.6 EDIFICIOS	17960,54
DEPRECIACION ACUMULADA	<u>(83290,32)</u>
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	198413,91

A.A Pasivo Corriente

Agrupar cuentas y compromisos adquiridos y pagaderos a corto y largo plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

1.1 PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	190190,74
1.2 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	5526,57
1.3 OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	1888,48
1.4 BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	7747,37
1.5 OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR CORRIENTES	28179,58

B.B Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo registra compromiso adquiridos con instituciones financieras y accionistas, para procesos de inversión.

1. CREDIMETRICA	65180,55
2. ACCIONISTAS	53684,66

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2015:

1.1 CAPITAL SOCIAL	10.000,00
1.2 RESERVA LEGAL	1257,18
1.3 OTRAS RESERVAS (ACULADOS NIIF)	921,20
1.4 GANANCIAS ACUMULADAS	8571,50
1.5 GANANCIA NETA DEL PERIODO	18228,97

10. Ventas Netas

Las Ventas Netas y más Ingresos gravables sustentados con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 dio como resultado la cantidad de: **923358,50**

30. Gastos Administrativos

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar como Gastos Administrativos la cantidad de: **895416,05**

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 TRANSPESCUADOR S.A.

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

- Actividad de Operación

El Saldo Inicial de Caja-Bancos al 1 de Enero del 2015 tuvo un valor de **\$ 639.60**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa que consiste en ingresos por TRANSPORTE DE CARGA y otros ingresos gravables tuvieron un valor de **\$910998,15** los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado **\$910358,55**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de la empresa, obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por **\$639,60** 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 se registra operaciones por pagos anticipados a terceros por valores cortos de **\$1478,40** financiados a través de ingresos por préstamos de socios para pagos de servicios y de los mencionados anticipos por el valor de **\$4578,90** y otras entradas de efectivo por **\$3200.00**

- Actividad de Financiamiento

En esta Actividad referente a Financiamiento, la Compañía registra valores de efectivo por un valor de **\$3200.00** relacionado con ingresos de los propios accionistas durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 para cancelaciones varias y absorción de la pérdida tributaria existente de años anteriores.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2014 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de \$639,60-

**Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
DE LA COMPAÑÍA TRANSPÉCUADOR S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015**

En el estado de cambio en el Patrimonio de la compañía "TRANSPÉCUADOR S.A." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015, 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.
- **GANANCIAS ACUMULADAS**, por utilidades no distribuidas años anteriores en un valor de **\$8571,50** dólares.
- **PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES** está conformada por resultados netos obtenidos de ejercicios anteriores que cortado hasta la presente fecha por un valor de **\$(18.690.99)** dólares.
-
- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 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 **NETO** de **\$18,228.97** dólares americanos.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2015 se obtuvo por un valor de **\$38,978.85** dólares, que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015.



ING. RATTY CELI CAMPOVERDE
CONTADORA
TRANSPÉCUADOR S.A.
RUC. 0703992271001