

TRANSAVISA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

A. TRANSAVISA S.A.

Es una compañía constituida en Guayaquil el 10 de Diciembre de 1999

La Compañía registró 40 empleados durante el año 2012

No tienen cambio significativo en movimientos contables, no se efectuó revalorización de activos ni de pasivos, pero fueron preparados de acuerdo a las actuales reformas contables.

B. RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

Efectivo y equivalente de efectivo: Registra los recursos de alta liquidez como efectivo disponible, depósitos a la vista que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Propiedad, planta y equipo: (Activos Fijos) La Compañía la compañía no efectuó movimiento alguno, se mantiene valores a su costo de adquisición.

El método aplicado de depreciación que es el de línea recta, se revisará al cierre de cada año.

Ingresos y Gastos: Se contabilizan por el método devengado: los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Moneda local a partir del 10 de enero del 2000 el US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

		Al 31 de diciembre del	
		2011	2012
Caja		87,354.89	39,417.04
Produbanco	(1)	38,733.94	368,130.15
Banco Bolivariano	(1)	86,204.48	310,253.47
Santander Private Banking	(2)	613,164.04	63,064.04
		825,457.35	780,864.70

(1) Corresponden a Bancos Locales

(2) Corresponden a Bancos del Exterior

NOTA 2:

CUENTAS POR COBRAR

	Al 31 de diciembre del	
	2011	2012
Ctas por cobrar varios	6,488.01	-
Cta. Cte Empleados	-	33,778.60
	6,488.01	33,778.60

NOTA 3:

PROPIEDADES DE PLANTA Y EQUIPOS (ACTIVOS FIJOS)

	Saldo al 1-01-12	Compras	Depreciación	Saldos al 31-12-12
Maquinaria y Equipo	10,064.40	-		10,064.40
Equipo de Computación	62,081.43	2,115.00		64,196.43
Muebles y Enseres	41,517.04	-		41,517.04
	113,662.87	2,115.00		115,777.87
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	97,950.22	-	5,901.46	103,851.68
	15,712.65	2,115.00	5,901.46	11,926.19

NOTA 4:**CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	Al 31 de diciembre del	
	2011	2012
Ctas. Varias	3,086.38	13,835.49
	<u>3,086.38</u>	<u>13,835.49</u>

Corresponden a Valores pendientes de liquidar y cancelar

Valores calculados de acuerdo al código de trabajo

NOTA 6:**OBLIGACIONES POR PAGAR**

	Al 31 de diciembre del	
	2011	2012
Participación Retenida de trabajadores	83,227.19	72,423.26
Obligaciones con IESS		
Planilla Aportes	19,474.56	18,947.75
Planilla Quirografaria	2,780.67	2,218.78
Planilla Hipotecaria	841.50	1,390.72
Fondo de Reserva	2,691.00	3,339.77
Bono Navideño	7,489.39	7,155.46
Bono Estudiantil	9,915.55	9,579.65
	<u>126,419.86</u>	<u>115,055.39</u>

	Al 31 de diciembre del	
	2011	2012
Impuestos por pagar		
Imp. Retenciones en la fuente	1,972.30	3,000.85
Imp. Retenidos empleados	6,373.58	9,349.75
Imp. Valor agregado Ret.	2,179.41	3,179.88
Imp. Valor agregado (IVA Vtas)	3,630.28	7,417.61
Imp. A la Retención	76,123.43	58,645.87
	<u>90,279.00</u>	<u>81,593.96</u>

Valor pendiente de cancelar al Fisco mes de Diciembre.

C. INVERSIÓN DE LOS ACCIONISTAS:

Capital social. Representa 2000 acciones ordinarias nominativas y en circulación con un valor nominal de US \$1.00 cada una.

Reserva legal. De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para compensar pérdidas futuras o para aumentar el capital. En este caso no se ha efectuado el cálculo de reserva legal por encontrarse en lo determinado por la ley.

Utilidades Perdidas años corrientes. Existe utilidad de 316,006.81

D. INGRESOS DE LA CIA.

Corresponde a los ingresos obtenidos por las comisiones por servicios prestados.

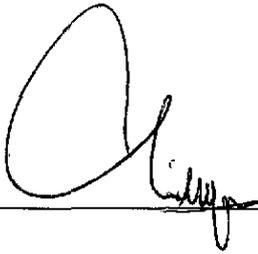
E. IMPUESTO A LA RENTA

Hasta el año 2011, el impuesto a la renta se determinó sobre la base del 24% de las utilidades tributables. El Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, emitido en noviembre de 2010, contemplaba la reducción de un punto porcentual del impuesto a la renta durante los siguientes tres años a partir de la emisión del Código, por lo que se modificó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, estableciendo que las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estén sujetas a la tarifa impositiva del 23% sobre su base imponible para el año 2012. Para el año 2013, la tarifa del impuesto a la renta será del 22%.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Utilidad/Pérdidas	482,821.72	554,847.88
Menos: 15% Participación trabajadores	<u>72,423.26</u>	<u>83,227.19</u>
Base de impuesto a la renta Cía.	410,398.46	471,620.69
Valor de Impuesto a la Renta	94,391.65	113,188.97

HECHOS SUBSECUENTES:

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre del 2012, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Ing. Carl F. Riemann Schwarz
CI / RUC : 0901022566001



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Ing. Lourdes Macuy N
CI / RUC : 0900382367001