

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA ANONIMA TRAVIS S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1. Información general.

TRAVIS S.A, es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, con RUC # 0992167467001, con domicilio ubicado en la Provincia del Guayas Cantón Guayaquil Cdla. IETEL. Su actividad principal es la Construcción de Calles y Carreteras.

2. Bases de elaboración y políticas contables.

Las siguientes notas están basadas en las políticas contables internas, que se han elaborado de acuerdo con las *Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y medianas entidades* (NIIF para Pymes), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las cuales se aplicarán durante el proceso contable y en la elaboración de los estados financieros.

Los Estados Financieros, están presentados en dólares americanos (USD).

3. Presentación de conjunto completo de estados financieros.

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

1. Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.
2. Un estado del resultado para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado.
3. Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
4. Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
5. Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

4. Presentación de Notas a los Estados Financieros:

4.1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

1.01.01 Efectivo y Equivalente del efectivo, refleja el monto existente en la cuenta corriente de compañía, al final del período contable, disminuida por los pagos a proveedores, gastos, beneficios a empleados, etc., desde enero hasta el 31 de diciembre del 2016, quedando un saldo en cero.

1.01.02.06 Documentos y Cuentas por Cobrar – Clientes Relacionadas; Muestra el saldo restante, de los valores por cobrar producido por los ingresos de actividades ordinarias.

1.01.02.08 Otras cuentas por cobrar.- Refleja el valor por cobrar a los socios y accionistas.

1.01.05.01 Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA); Saldo a favor de la empresa, del impuesto al valor agregado.

1.01.05.02 Crédito Tributario a favor de la empresa (IR); Saldo a favor de la empresa, de las retenciones del impuesto a la renta.

1.02.01.05 Muebles y Enseres; Revela el valor razonable de los bienes existentes en la empresa, hasta el 31 de diciembre del 2016.

1.02.01.08 Equipo De Computación; Revela el valor razonable de los bienes existentes de la empresa en el año 2016.

1.02.01.10 Otras Propiedades Planta y Equipo; Corresponde a otros activos que son utilizados en la empresa.

1.02.01.12 Depreciación acumulada, propiedad planta y equipo; El cálculo de la depreciación se realizó en base a lo establecido en las políticas de la empresa, 10% de depreciación anual para muebles y enseres y maquinarias y equipos, el 20% de depreciación anual para vehículo, el 33.33% de depreciación anual para equipo de computación, considerando la fecha de adquisición de cada uno individualmente, desde la fecha de adquisición hasta el 31 de diciembre del 2016.

2.01.03.01 Cuentas y Documentos por Pagar – Locales; Se generó por valores pendientes de cancelación a proveedores, por compras de materiales, suministros, propiedad planta y equipo, etc., utilizados en la actividad empresarial.

2.01.07.01 Otras Obligaciones Corrientes – Con la administración Tributaria; Pago pendiente de las retenciones de IVA e Impuesto a la Renta de diciembre 2016, a cancelarse en enero del 2017.

3.01.01 Capital Suscrito o Asignado, Es el valor asignado como capital, en la constitución de la empresa.

3.01.02 Capital Suscrito no Pagado, Acciones en Tesorería; Es el valor pendiente de pago del capital suscrito, corresponde al 75% del total del capital suscrito asignado a la entidad.

3.06.01 Ganancia Acumulada; Refleja la utilidad de los ejercicios de años anteriores que por decisión de los socios y accionistas han sido acumuladas.

3.07.02 Pérdida Neta del Periodo; Es la utilidad del periodo, que se produjo durante el 2016.

4.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

4.1.03 Contrato de Construcción; El valor se refleja en cero por que no se elaboró ni se facturo contrato.

5.1.01.02 Compras Netas Locales de bienes no producidos por la Compañía; Es la adquisición de los materiales utilizados para la producción de la actividad operacional, durante el 2016.

5.1.01.10 Inventario Final de materiales en proceso; Es el saldo al primero de enero del año corriente que será terminado a través del proceso productivo, durante el 2016.

5.02.02.01 Sueldo Y Salario Y Demás Remuneraciones; Valores cancelados a empleados con la finalidad de desarrollar la actividad operacional de la empresa, en el 2016.

5.2.02.02 Aportes A La Seguridad Social (incluido fondo de reserva); Muestra el aporte patronal y el fondo de reserva que han sido cancelados como beneficios a los trabajadores.

5.2.02.03 Beneficios Sociales e Indemnizaciones; Muestra el valor de los beneficios sociales e indemnizaciones de los empleados y trabajadores, en relación de dependencia, que la compañía canceló en el 2016.

5.2.02.05 Honorarios, Comisiones y Dietas A Personas Naturales; Son los valores desembolsados por servicios a profesionales, con la finalidad de desarrollar la actividad operacional de la empresa durante el año 2016.

5.02.02.09 Arrendamiento operativo; Valores desembolsados alquiler de diferentes tipos de maquinaria con la finalidad de desarrollar la actividad operacional de la empresa durante el año 2016.

5.02.02.12 Combustible; Valores desembolsados por adquisiciones de combustible para utilización del vehículo prestado por el socio, utilizado para el desarrollo de la actividad operacional de la empresa, en el 2016.

5.2.02.14 Seguros y Reaseguros; Valores por contrataciones realizadas con compañías aseguradoras, pago de la prima de seguro, utilizado para el desarrollo de la actividad operacional de la empresa

5.2.02.17 Gastos de Viaje; Valores desembolsados por movilizaciones, estadías por trámites realizados, necesarios en el desarrollo de la actividad operativa de la empresa.

5.2.02.20 Impuestos, contribuciones y otros; Valores del I.V.A no considerados como crédito tributario y otros tributos, generados en el desarrollo de la actividad operativa de la empresa.

5.2.02.28 Otros gastos; Valores correspondientes a suministros y materiales varios utilizados para el desarrollo de la actividad de la empresa.

5.2.02.21.01 Gasto de Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo; Es el cálculo de la depreciación en base a lo establecido en las políticas de la empresa; 10% de depreciación anual para muebles y enseres, y maquinarias y equipos, considerando la fecha de adquisición de cada uno individualmente, durante el año 2016; registrados como contrapartida en el activo.

5.2.04.02 Otros Gastos; Desembolsos de cantidades menores, por bienes y servicios, útiles en el desarrollo de actividad operacional de la entidad, durante el año 2016.

6.3 Impuesto a la Renta Causado; Valor calculado sobre las ganancias antes de impuestos (23%), los mismos que se registraron, como contrapartida en el pasivo.

4. 3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

9.9.01.01. Saldo del período inmediato anterior; Refleja el valor del capital suscrito pagado, y las ganancias acumuladas

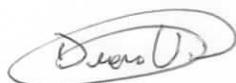
9.9.02.10 Resultado Integral Total del Año; Refleja el valor obtenido por ganancias netas del presente período 2016.

4.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO:

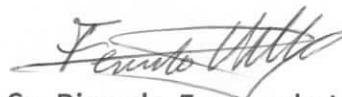
9.5.01.01.01 Cobros Procedentes de las Ventas de Bienes y Prestación de Servicios; Valor recaudado por los ingresos de la actividad operacional de la entidad, en el período 2016.

9.5.01.02.01; Pagos a Proveedores Por el Suministro de Bienes y Servicios. Valor cancelado durante el año 2016, por adquisiciones de materiales, suministros, pagos a empleados, honorarios, servicios, etc., para desarrollar la actividad operacional de la entidad.

Para constancia de la aprobación de las notas a los estados financieros, antes desarrolladas, firmamos al pie.



Srta. Diana Villalva Villacís
Presidenta de la Junta



Sr. Ricardo Fernando Villalva Uve
Secretario de la Junta



Ing. Com. Silvia Malta de Zambrano
Contador
Reg.Nac.030268