

COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSILICE Y AGREGADOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2015

• Operaciones

COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSILICE Y AGREGADOS CIA. LTDA. se constituyó el 21 de febrero del 2011 en la ciudad de Quito. Su actividad es exclusivamente el Transporte Comercial de Carga Pesada a nivel nacional... sujetándose a las disposiciones de la Ley orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las Disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

• Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se acepta más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios:	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%

- Equipos de computación 33%
- Vehículos 20%

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios.

• Estado de Situación Financiera.

• Efectivo y equivalentes de efectivo.-

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2015 son como sigue:

	\$
	Saldo
Efectivo	4,363.21
Total	4,363.21

• Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2015 son representadas de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) Clientes por cobrar	
Clientes	80,899.25
Total	80,899.25

- **Pagos anticipados**

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
Anticipo a Empleados	
Otros anticipo	904.53
Total	904.53

- **Credito Tributario Por Impuestos Corrientes**

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
Retenciones de Años Anteriores	
Retenciones IR del periodo	20,446.45
Total	20,446.45

- **Propiedad planta y equipo.**

Al 31 de diciembre de 2014, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSILICE Y AGREGADOS CIA. LTDA.				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE 2015				
Propiedad, Planta y Equipo	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2015	-	-	792.00	1,364.64
Compras	-	-	-	-
Ventas	-	-	-	-
al 31 diciembre 2015	-	-	-	-
			795.00	1,364.64
Depreciación	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2015	-	-	203.33	747.95
Depreciación anual	-	-	-	-
al 31 diciembre 2015	-	-	203.33	747.95
	-	-		

- Cuentas por pagar proveedores - Transporte

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
Cuentas por pagar a Proveedores - Transporte	64,003.57
Total	64,003.57

- Cuentas por pagar retenciones para Terceros

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de los impuestos corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
Cuentas por pagar retenciones para Terceros	14,216.33
Total	14,216.33

- Cuentas por pagar tributarias.

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de los sobregiros bancarios se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
Retenciones del IVA 30%	7.23
Retenciones del IVA 70%	122.30
Retenciones del IVA 100%	30.00
Retencion del 1% IR	662.78
Retencion del 2% IR	29.12
Retencion del 10% IR	25.00
Total	876.43

- **Cuentas por pagar a empleados:**

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de las cuentas por pagar a largo plazo se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
	306.37
Ctas por pagar a empleados	
Total	306.37

Capital

El capital social de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSILICE Y AGREGADOS CIA. LTDA.**, es de Mil seiscientos con 00/100 Dolares de los Estados Unidos de América (USD\$1.600,00), dividido, ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los estados unidos de América (USD\$1.00) cada una.

- **Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.**

La compañía **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSILICE Y AGREGADOS CIA. LTDA. S.A.**, genero los siguientes resultados durante el periodo económico 2015:

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSILICE Y AGREGADOS CIA. LTDA.		
Estado del resultado integral y otros resultados		
del 1 de enero al 31 diciembre 2015		
INGRESOS		786,301.72
VENTAS NETAS	786,301.72	
EGRESOS		771,223.99
COSTOS DE MERCADERIA	4,953.59	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	17,772.70	
GASTOS DE OPERACION	748,497.70	
	UTILIDAD/PERDIDA DE EJERCICIO	15,077.73

• **Estado de Flujos de Efectivo.**

Actividades de operación.-

Durante el año 2015 las entradas de efectivo fueron de USD\$786,301.72 y las salidas de efectivo fueron de USD\$771,223.99

Actividades de Inversión:

Durante el año 2015 la compañía no compro propiedad planta y equipo.

Actividades de Financiación:

Durante el año 2015 la compañía no tuvo ningún préstamo a entidades financieras.



Jorge Luis Carrera Zañafra
150076387-3