

TRANSCICOPET CIA LTDA

Dirección: De las Anonas E10-43 y Av. Eloy Alfaro

Teléfono: 026042239

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Hasta 31/12/2016

ACTIVO			\$ 296,607.24
Activo corriente			\$ 294,479.80
Efectivo y equivalentes de efectivo			\$ 88,341.57
Bancos nacionales	13	85,666.47	
Inversiones		2,675.10	
Activos financieros	9		\$ 203,296.01
Documentos y cuentas por cobrar client		209,178.04	
(-) Provisión cuentas incobrables		-5,882.03	
Servicios y otros pagos anticipados			\$ 1,385.00
Activos por impuestos corrientes			\$ 1,457.22
Activo no corriente			\$ 2,127.44
Propiedades, planta y equipo		4,479.81	
(-) Depreciación acumulada propiedades		-2,352.37	
PASIVO			\$ 245,940.30
Pasivo corriente			\$ 244,607.92
Cuentas y documentos por pagar	10	174,578.86	
Provisiones		6,462.50	
Otras obligaciones corrientes	11		\$ 63,566.56
Con la administración tributaria		474.60	
Con el Iess		484.38	
Sueldos y beneficios de ley a empleado		5,080.40	
Participación trabajadores por pagar d		1,755.89	
Cuentas por pagar otras		55,771.29	
Pasivo no corriente			\$ 1,332.38
Provisiones por beneficios sociales		1,332.38	
PATRIMONIO NETO			\$ 50,666.94
Capital		400.00	
Reservas		200.00	
Resultados acumulados		42,707.16	
Ganancia neta del periodo- Utilidad		7,359.78	
TOTAL PASIVO + CAPITAL			\$ 296,607.24

Rosa Elisabeth Lanchimba L
GERENTE GENERAL
TRANSCICOPET CIA. LTDA.

Lcda. Marcela Guevara
CONTADOR
REG 17-3290

TRANSCICOPET CIA.LTDA.

Dirección: De las Anonas E10-43 y Av. Eloy Alfaro

Teléfono: 026042239

ESTADO DE RESULTADOS

Hasta 31/12/2016

INGRESOS			\$ 292,042.07
Ingresos de actividades ordinarias	5		\$ 291,951.10
Prestacion de servicios		291,951.10	
Intereses		90.97	
Gastos			\$ 280,336.16
Gastos administrativos	7		\$ 279,512.12
Sueldos, salarios y demás remuneracione		23,180.10	
Aportes a la seguridad social (incluido		4,468.96	
Beneficios sociales e indemnizaciones		3,103.67	
Honorarios, comisiones y dietas a perso		4,815.58	
Mantenimiento y reparaciones		3,113.63	
Combustibles		1,745.27	
Transporte particular		223,212.76	
Seguro de vehículos		719.44	
Gastos de gestión (agasajos a accionist		1,761.94	
Gastos de viaje		618.02	
Agua, energía, luz, y telecomunicacione		2,962.05	
Impuestos, contribuciones y otros		827.73	
Propiedades, planta y equipo		718.60	
Gasto cuentas incobrables		1,166.02	
Otros gastos		7,926.08	
Gastos financieros			\$ 337.29
Costos por servicios bancarios		337.29	
Gastos no deducibles			\$ 486.75
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	8		\$ 11,705.91
15% Participación Trabajadores			\$ 1,755.89
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA			\$ 9,950.02
22% Impuesto a la Renta			\$ 2,590.24
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			\$ 7,359.78

Rosa Elisabeth Lanchimba L
GERENTE GENERAL
TRANSCICOPET CIA. LTDA.

Lcda. Marcela Guevara
CONTADOR
REG 17-3290

TRANSCICOPET CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2016

1. Información general

Transcicopet (Compañía Limitada) es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador, en el Distrito Metropolitano de Quito. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Quito, cantón Quito. La empresa Transcicopet Cia. Ltda. está compuesta socios mayoritarios con capital aportado y pagado en su totalidad, personas naturales de nacionalidad ecuatoriana. Sus actividades principales son el Servicio de Transporte de Carga a todo el país.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en las unidades monetarias (dólares de los Estados Unidos de América) del país Estados Unidos, cuya moneda adoptó el país, considerándose la misma como moneda nacional.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes del Servicio de Transporte de Carga. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del País Ecuador.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

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 de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Edificios 5 por ciento

Instalaciones fijas y equipo 10 a 30 por ciento

Vehículos 20 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Inventarios

La empresa es netamente de servicios, por lo tanto inventarios no se maneja en ningún aspecto de su actividad económica.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente según el Banco Central del Ecuador. 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.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares de los EE.UU. de América) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Pagos por largos periodos de servicio.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

4. Restricción al pago de dividendos

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

5. Ingresos de actividades ordinarias

Las actividades ordinarias de la empresa, relacionadas con los ingresos están graficados de la siguiente manera:

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4.01.2	PRESTACION DE SERVICIOS		
4.01.02.001	Servicio De Transporte Terrestre		
4.01.02.001.00000	Servicio De Transporte Terrestre	291,951.10	
Total Sub-Auxiliar	Servicio De Transporte Terrestre	291,951.10	
Total Auxiliar	PRESTACION DE SERVICIOS	291,951.10	
4.01.6	INTERESES		
4.01.06.002	Otros Intereses Generados		
4.01.06.002.00000	Otros Intereses Generados	90.97	
Total Sub-Auxiliar	Otros Intereses Generados	90.97	
Total Auxiliar	INTERESES	90.97	
Total Mayor	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	292,042.07	
Total Grupo	INGRESOS		292,042.07
	TOTAL INGRESOS		292,042.07

6. Costos

Por la actividad económica se segmenta dentro de gastos todos los rubros de egresos.

7. Gastos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

Gastos		\$ 280,336.16
Gastos administrativos		\$ 279,512.12
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		\$ 23,180.10
Sueldos y salarios	23,180.10	
Aportes a la seguridad social (incluido)		\$ 4,468.96
Aporte patronal IESS	2,787.40	
Fondos de reserva	1,681.56	
Beneficios sociales e indemnizaciones		\$ 3,103.67
Décimo tercer sueldo	1,151.63	
Décimo cuarto sueldo	1,173.23	
Vacaciones	531.22	
Jubilación Patronal	54.61	
Bonificación por desahucio	14.98	
Uniformes personal	178.00	
Honorarios, comisiones y dietas a perso		\$ 4,815.58
Contables	3,555.58	
Legales	1,260.00	
Mantenimiento y reparaciones		\$ 3,113.63
Mantenimiento vehículos	1,611.88	
Mantenimiento Edificios arrendados	1,091.75	
Mantenimiento de Equipos de Computación	410.00	
Combustibles		\$ 1,745.27
Combustible	1,745.27	
Transporte particular		\$ 223,212.76
Proveedores particulares de transport	220,948.00	
Perdida Mercadería	1,954.76	
Servicios De Estivaje	310.00	
Seguro de vehículos		\$ 719.44
Seguro de vehículo	719.44	
Gastos de gestión (agasajos a accionist		\$ 1,761.94
Agasajos navideños	1,761.94	
Gastos de viaje		\$ 618.02
Movilizaciones	618.02	
Agua, energía, luz, y telecomunicacione		\$ 2,134.32
Luz eléctrica	460.48	
Telefonía fija	1,002.92	
Internet	670.92	
Impuestos, contribuciones y otros		\$ 827.73
Patentes	635.98	
Impuesto a los activos totales 1.5 x	6.74	
Contribuciones Super Cias	185.01	
Propiedades, planta y equipo		\$ 718.60
Depreciación propiedad planta y equipo	718.60	
Gasto cuentas incobrables		\$ 1,166.02
Gasto cuentas incobrables	1,166.02	
Otros gastos		\$ 7,926.08
Gasto IVA	2,799.15	
Suministros de oficina	1,465.89	
Artículos de cafetería	3,603.10	
Anuncios y publicaciones	46.80	
Varios otros gastos	11.14	
Gastos financieros		
Comisiones		\$ 337.29
Costos por servicios bancarios	337.29	
Gastos no deducibles		\$ 486.75
Multas e intereses	33.75	
Contribución solidaria	453.00	

8. Impuesto a las Ganancias

La ganancia obtenida en este período contable está distribuida inicialmente así:

UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	\$ 11,705.91
15% Participación Trabajadores	\$ 1,755.89
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	\$ 9,950.02
22% Impuesto a la Renta	\$ 2,590.24
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	\$ 7,359.78

9. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes comerciales están dentro del período normal de cobro y es:

Saldo al 31 de diciembre 2016

1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	
1.01.02.005	Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	
1.01.02.005.00002	Clientes	209,178.04
Total Sub-Aux.	Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	209,178.04
1.01.02.009	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	
1.01.02.009.00000	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	-5,882.03
Total Sub-Aux.	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	-5,882.03
Total Auxiliar	ACTIVOS FINANCIEROS	203,296.01

10. Acreedores comerciales

Los proveedores a quienes se les adeuda:

Saldo al 31 de diciembre 2016

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2.01.03.001	Locales	
2.01.03.001.00000	Locales	-174,578.86
Total Sub-Aux.	Locales	-174,578.86
Total Auxiliar	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-174,578.86

11. Otras obligaciones corrientes

Los valores se detallan:

Saldo al 31 de diciembre 2016

2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2.01.07.001	Con La Administración Tributaria	
2.01.07.001.03003	Cod-303 Honorarios	-27.78
2.01.07.001.03007	Cod-307 Prevalece Mano De Obra	-14.48
2.01.07.001.03010	Cod-310 Transporte	-277.38
2.01.07.001.03012	Cod-312 Compras	-20.40
2.01.07.001.03025	Cod-725 Retenciones De Iva 30%	-8.44
2.01.07.001.03027	Cod-731 Retenciones De Iva 100%	-126.14
Total Sub-Aux.	Con La Administración Tributaria	-474.60
2.01.07.003	Con El less	
2.01.07.003.00001	Aportes less Por Pagar	-484.38
Total Sub-Aux.	Con El less	-484.38
2.01.07.004	Por Beneficios De Ley A Empleados	
2.01.07.004.00001	Sueldos Por Pagar	-2,442.97
2.01.07.004.00002	Décimo Tercer Sueldo Por Pagar	-121.42
2.01.07.004.00003	Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar	-673.25
2.01.07.004.00005	Vacaciones Por Pagar	-1,842.76
Total Sub-Aux.	Por Beneficios De Ley A Empleados	-5,080.40
2.01.07.005	Participación Trabajadores Por Pagar Del	
2.01.07.005.00000	Participación Trabajadores Por Pagar Del	-1,755.89
Total Sub-Aux.	Participación Trabajadores Por Pagar Del	-1,755.89
Total Auxiliar	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-7,795.27
2.01.13	OTROS PASIVOS CORRIENTES	
2.01.13.001	Cuentas Por Pagar	
2.01.13.001.00001	Cuentas Por Pagar Otras	-55,771.29
Total Sub-Aux.	Cuentas Por Pagar	-55,771.29
Total Auxiliar	OTROS PASIVOS CORRIENTES	-55,771.29

12. Capital en acciones*

Los saldos a 31 de diciembre de 2016 comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1,00 completamente pagadas, emitidas y en circulación.

13. Efectivo y equivalentes de efectivo

El equivalente de efectivo es el siguiente

Saldo al 31 de diciembre 2016

1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
1.01.01.001	Bancos Nacionales	
1.01.01.001.00001	Banco Pichincha	85,666.47
1.01.01.001.00005	Pólizas De Inversion	2,675.10
Total Sub-Aux.	Bancos Nacionales	88,341.57
Total Auxiliar	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	88,341.57

14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Durante el período 2017 a los proveedores locales se les procede a realizar los respectivos pagos pendientes en el periodo anterior.

Según la decisión de la Junta y de acuerdo al flujo de efectivo de la empresa se procederá con el pago de dividendos a los socios.

15. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Socios y el Directorio de la empresa, firmados y autorizados para su publicación el 16 de Marzo de 2017.