

<b>RAZÓN SOCIAL:</b>	TRANSPORTE DE CARGA PESADO MAPETEM S.A.
<b>DIRECCIÓN COMERCIAL:</b>	EL EMPALME CIUDADELA SAN MIGUEL DE AFUERA S/N CARRETERA VÍA MANABI
<b>NO. EXPEDIENTE</b>	141364
<b>RUC:</b>	0992727411001
<b>AÑO:</b>	2016
<b>REGISTRO MERCANTIL</b>	01 DE SEPTIEMBRE DEL 2011
<b>OBJETO SOCIAL</b>	TRANSPORTE COMERCIAL DE CARGA PESADA
<b>FECHA DE CONSTITUCION</b>	01 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

## 2.-MONEDA FUNCIONAL

NOS REGIMOS AL DÓLAR AMERICANO.

## 3.-BASES DE PRESENTACION

INCLUYE LA PRESUNCIÓN DE QUE EN CASO DE EMPLEAR LAS NIIF PARA LAS PYMES, ESTAS ENTIDADES OBTENDRÁN UNA REPRESENTACIÓN FIEL DE SU SITUACIÓN FINANCIERA Y SU RENDIMIENTO FINANCIERO. SE ESTABLECE QUE UN JUEGO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS ESTÁ DE ACUERDO A LAS NIIF PARA LAS PYMES. REQUIERE QUE LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTE – AL MENOS –COMPARATIVAMENTE CON EL AÑO ANTERIOR (INCLUYENDO A LAS NOTAS –CUANTITATIVAS). ESTABLECE QUE UN CONJUNTO DE ESTADOS FINANCIEROS COMPLETOS, DE ACUERDO A LA NIIF PARA LAS PYMES, ESTARÁ INTEGRADO POR:

- ❖ UN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA;
- ❖ UN ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS;
- ❖ UN ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;
- ❖ UN ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO;
- ❖ NOTAS EXPLICATIVAS.

## 4.-DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF

YO, **ENRIQUE SOLANGE VERA PARRAGA** CON C.C. N° 1302739261 EN CALIDAD DE GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL DE LA **COMPAÑÍA TRANSPORTE DE CARGA PESADA MAPETEM S.A.**, DECLARO QUE NOS VAMOS A REGIR CON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF) Y LAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC) Y NOS ACOGEREMOS AL FIEL CUMPLIMIENTO.

## **5.-PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

A) EN CUANTO A LAS DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS NOS REGIREMOS AL MÉTODO DE LÍNEA RECTA SEGÚN LA NIC 16.

REFERENTE A LAS CUENTAS INCOBRABLES APLICAREMOS PROVISIÓN DEL 1% SEGÚN LA NIC 37Y LAS RESERVAS SE APLICARAN DE ACUERDO A LOS ESTATUTOS DE LA COMPAÑÍA.

B) LOS CAMBIOS EN ESTIMACIONES SE RECONOCERÁN PROSPECTIVAMENTE. CUANDO SE DETECTEN ERRORES, SE DEBERÁN CORREGIR RETROACTIVAMENTE.

C) ESTABLECE QUE LA DEFINICIÓN DE POLÍTICAS CONTABLES POR PARTE DE LA GERENCIA DEBE GENERAR INFORMACIÓN RELEVANTE Y FIABLE.

D) CUALQUIER CAMBIO EN NUESTRAS POLÍTICAS CONTABLES NOS REGIREMOS A LA NIC 8.

## **6.-DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO**

### **A) ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO:**

AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016 QUEDARON LOS SIGUIENTES VALORES EN BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE. # 202-501113-1 EL VALOR DE \$ 4.405,62.

### **B) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:**

❖ REFERENTE A LOS ACTIVOS: CERRAMOS DE LA SIGUIENTE MANERA EN ACTIVOS CORRIENTES \$ 19.481,90 Y UN ACTIVOS FIJOS PROPIEDADES DE PLANTA Y EQUIPO DE \$ 22.523,30; QUEDANDO UN TOTAL DE ACTIVOS DE \$ 42.005,20.

❖ REFERENTE A PASIVOS Y PATRIMONIO CERRAMOS DE LA SIGUIENTE MANERA: PASIVOS CORRIENTES \$ 11.785,74 Y UN PATRIMONIO DE \$ 30.219,46; QUEDANDO CON PASIVOS Y PATRIMONIO DE \$ 42.005,20.

### **C) ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS:**

REFERENTE A LOS INGRESOS DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2016 HUBO INGRESOS DE \$ 12.3325,86 (-) GASTOS OPERACIONALES \$ 8.921,05; QUEDA UNA UTILIDAD DEL EJERCICIO \$ 3.404,81 (-) 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES \$ 510,72; QUEDA UNA UTILIDAD GRAVABLE \$ 2.894,09 (-) 22% DEL IMPUESTO A LA RENTA \$ 636,70; QUEDA UNA UTILIDAD ANTES LA RESERVA LEGAL DE \$ 2.257,39 (-) 10% RESERVA LEGAL \$ 225,74; QUEDANDO UNA UTILIDAD A REPARTIR DE \$ 2.031,65.

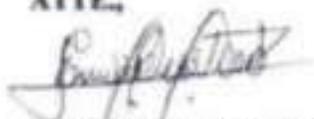
**D) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

SE MANTIENE EL CAPITAL SOCIAL DE \$ 1.450,00 LA RESERVA LEGAL CON UN VALOR DE \$ 2.876,95 Y LA UTILIDAD DEL EJERCICIO NO DISTRIBUIDA DE AÑOS ANTERIORES \$ 23.860,86 Y LA UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO \$ 2.031,65 QUEDANDO UN PATRIMONIO TOTAL DE \$ 30.219,46.

**7.-FECHA DE APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.**

EL EMPALME, 06 DE ABRIL DEL 2017

ATTE.,



ENRIQUE S. VERA PARRAGA  
C.C. No. 1302739261  
GERENTE GENERAL