

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA PAREDES & VARGAS S.A

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

(Expresados en US Dólares)

1.- INFORMACION GENERAL

La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA PAREDES Y VARGAS S.A** fue constituida en la ciudad de Santo Domingo de los Tsáchilas República del Ecuador el 11 de mayo del 2012 , ante el notario Cuarto del cantón Santo Domingo, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Santo Domingo el 01 de junio del 2012 , en la Provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas. Su domicilio principal está ubicado en la C/ Guayaquil, s/n y Chorrera del Napa, tras de Produbanco, de la ciudad de Santo Domingo de los Tsáchilas. *Su actividad principal es el Transporte Regular de Carga Pesada por carretera.*

Con estos breves antecedentes la compañía se encuentra en capacidad de realizar todas las actividades mercantiles que están enmarcadas dentro de la ley ecuatoriana y dentro del giro normal de su negocio.

Los estados financieros de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA PAREDES Y VARGAS S.A** para el periodo terminado al 31 de diciembre del 2016 fueron aprobados y autorizados por la Junta General de accionistas el 31 de marzo de 2017.

2.- BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros de la compañía están elaborados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, moneda de medición de la Compañía y de curso legal en el Ecuador.

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa.

3.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Incluye aquellos activos líquidos como es disponible en bancos, caja general y caja chica a la fecha de cierre del ejercicio económico.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Son reconocidas a su valor razonable, son cuentas por cobrar las transacciones por la prestación del servicio y por las cuotas mensuales para financiamiento de gastos comunes.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedad, planta y equipo se mide al costo menos la depreciación acumulada. Se reconoce como Propiedad, Planta y Equipo todos aquellos activos tangibles que se mantienen para la prestación del servicio de transporte en general y aquellos que se usen en las labores administrativas que se esperen usar por más de un período.

A continuación se presentan la partida de propiedad, planta y equipo y la vida útil utilizada en el cálculo de la depreciación:

Equipos de Computación	33.33%
------------------------	--------

CUENTAS POR PAGAR

Representan pasivos que se reconocen a su valor razonable.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir en la medida que los servicios de transporte han sido prestados y con independencia en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

COSTOS Y GASTOS

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Sueldos, beneficios sociales, contribuciones a la seguridad social son beneficios cuyo pago es líquido hasta el término de los doce meses siguientes al cierre del período.

4.- CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Accionistas	<u>10575.45</u>	<u>8737.90</u>
Total	<u>10575.45</u>	<u>8737.90</u>

Representa valores por cobrar a los socios por concepto de cuotas por mantenimiento.

5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Equipo de Computación	570.00	570.00
Menos Depreciación Acumulada	<u>570.00</u>	<u>524.93</u>
Total	<u>0.00</u>	<u>45.07</u>

Corresponde a adquisición de un computador e impresora realizado durante el período 2013 y la depreciación anual realizada al 33.33%.

6.- CUENTAS POR PAGAR

El resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proveedores	575.89	493.10

Otras Cuentas por pagar	<u>6668.32</u>	<u>5954.78</u>
Total	<u>7244.21</u>	<u>6447.88</u>

Son originadas por el valor adeudado al señor Iván Paredes las mismas que no generan Intereses.

7.- OBLIGACIONES LABORALES

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Sueldo por pagar	103.58	546.25
Aportes IESS	163.48	152.43
Décimo Tercer Sueldo	31.17	28.93
Décimo Cuarto Sueldo	<u>293.81</u>	<u>198.31</u>
Total	<u>592.04</u>	<u>925.92</u>

8.- CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado de la Compañía está constituido por 800 acciones de \$1,00 cada una.

9.- INGRESOS

Un resumen de ingresos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Transporte	19209.84	14972.30
Cuotas accionistas	11999.68	17020.49
Venta acciones	600.00	3125.00
Otros Ingresos	<u>1967.58</u>	<u>---</u>

Total	<u>33777.10</u>	<u>35117.79</u>
--------------	------------------------	------------------------

10.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Los gastos de administración y ventas se conforman de la siguiente manera:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gastos de personal	11553.47	11289.87
Servicios Básicos	708.04	616.72
Suministros	280.01	54.73
Transporte	12595.43	16588.69
Arriendo	1915.98	439.98
Honorarios	1706.32	2329.60
Depreciación	45.07	188.10
Otros gastos	<u>3851.99</u>	<u>1631.86</u>
Total	<u>32656.31</u>	<u>33139.55</u>

Atentamente,



Gladys Paredes V.

Contador