

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**EMPRESA:**           **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS  
SERVIESTRELLA CIA. LTDA.**

**PERÍODO:**           **2016**

### **1. INFORMACIÓN BÁSICA**

La compañía COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS SERVIESTRELLA CIA. LTDA. es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, Provincia de Cotopaxi, Cantón Latacunga, un 3 de diciembre del 2003 ante el Notario Primero de Latacunga y fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 04.Q.IJ., con el Objetivo de: El transporte de carga liviana dentro y fuera del territorio nacional

Se inscribió en el Servicio de Rentas Internas otorgándole el RUC número 0591707418001.

La Compañía se mantiene gracias al aporte económico de los socios para solventar los gastos mensuales para cumplir con todas las obligaciones naturales de la empresa.

### **2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados en base a los informes del Señor Gerente presentados y aprobados por los señores socios en Junta General.
- b. La empresa califica como PYME de acuerdo al reglamento.
- c. La compañía adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF fueron los terminados al 31 de diciembre del 2012.
- d. Los Estados Financieros del año 2016 son la continuidad del año 2015 más el movimiento del 2016 dado por los ingresos de los aportes de los socios y los gastos administrativos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016.



- e. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.
- f. Los Estados Financieros del año 2016 con NIIF comprenden: el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo; para cumplimiento se adjunta al expediente las Notas a los Estados Financieros, el Informe de Gerente y el Acta de la Junta General Ordinaria donde se aprobó todos los informes.

### **3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2016**

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

#### **ACTIVOS**

##### **ACTIVOS CORRIENTES**

Efectivo y equivalentes. El movimiento de esta cuenta esta dada por el saldo del 2015, más los ingresos del 2016 menos los gastos y pagos.

Cuentas por Cobrar. Son las cuentas de años anteriores recuperadas sin ningún interés en el año 2016.

##### **PLANTA Y EQUIPO**

Muebles y Enseres. Es la cuenta que agrupa el mobiliario que son utilizados en la sede.

Equipo de Computo. Comprende una computadora portatil y una impresora propiedad de la compañía.

#### **PASIVOS**

Cuentas por pagar accionistas. Son valores de años anteriores, pagados a los accionistas en este período

#### **PATRIMONIO**

Capital suscrito. Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía.

Reserva Legal. Es la reserva de utilidades de años anteriores.



Reserva Estatutaria. Es el saldo de años anteriores.

Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores. Son las utilidades retenidas de años anteriores, más la utilidad del ejercicio 2015.

Utilidad del ejercicio. Es el resultado del ejercicio 2016.

## **INGRESOS**

Otras Rentas. Son los valores que aportan los socios mensualmente.

## **EGRESOS**

Aportes al IESS. Son los valores que se cancelan por la afiliación del Gerente al IESS.

Honorarios. Valores cancelados por los servicios de Contabilidad.

Publicidad. Son las publicaciones realizadas en diarios locales.

Gastos de Viaje. Son los valores informados por movilización y viáticos de los directivos de la compañía.

Mantenimiento. Son los gastos por adecuaciones en la parada del parque automotor de la compañía, mantenimiento equipo de computo, y arreglos donde funciona la compañía.

Suministros y Materiales. Son los gastos de papelería y útiles de escritorio

Impuestos y Contribuciones. Son los aportes al GAD Municipal por el uso de suelo de la parada, patentes, 1.5 por mil.

Gastos de Gestión. Valores pagados en atención a los nuevos socios y en trámites para su legalización.

Gastos de Viaje. Valores utilizados por el Gerente para viáticos y movilización.

Otros servicios. Pagos de internet y recargas a celular

IVA al Gasto. Es el IVA de las adquisiciones y servicios que van al gasto de la compañía.

Comisiones bancarias. Son los valores pagados por servicios a la cooperativa CACPECO donde la compañía mantiene la cuenta de ahorro.



#### **4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Estos Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del lunes 06 de febrero del 2017, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

CBA Jadira García Almeida  
**CONTADORA**  
**LIC. PROF. 34386**  
**RUC: 1802096337001**