COMPAÑÍA DE TRANSPORTES INTICARGA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

---

1. *INFORMACIÓN GENERAL*

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

Bases de Presentación. La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía de Transportes Transfioremex S.A , se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, Ley de régimen Tributario Interno, Disposiciones de la Superintendencia de Compañías, la información fue procesada mediante el sistema Informático Contable DEBI y el plan de cuentas vigente en la Compañía se ciñe de acuerdo al origen y naturaleza de las actividades de la misma..

2. *POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS*

2.1 ***Declaración de cumplimiento*** *- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).*

2.2 ***Bases de preparación*** *- Los Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:*

Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.2 ***Efectivo y equivalentes de efectivo*** *- Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas.*

2.3 ***Impuestos Crédito Tributario.-*** *El valor del activo corresponde a valores de retenciones al impuesto a la renta determinados en el año 2015.*

2.4 ***Reconocimiento de ingresos*** *- Se registran los aportes de los socios para cubrir gastos operativos de la compañía..*

2.5 ***Costos y gastos*** *- Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el respectivo período..*

3. *ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS*

La preparación de los presentes Estados Financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

3.1 Deterioro de activos – No aplica.

***3.2 Provisiones para obligaciones por beneficios definidos** – No aplica.*

***3.3 Estimación de vidas útiles de propiedades, planta y equipo** – No aplica.*

***3.4 Impuesto a la renta diferido** – No aplica*

4. *ESTADO DE SITUACION FINANCIERA*

En el Ejercicio 2015, no se produjo ningún cambio en la aplicación de los criterios contables con relación al año 2014..

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta la Compañía de Transportes de Carga Pesada Inticarga S A se encuentra distribuida de la siguiente manera:

***Activos Disponibles.** Son los valores del efectivo disponible que mantiene la Institución y está distribuido de la siguiente manera:*

CAJA	*100*
BANCO PICHINCHA	*6357.24*
ACTIVO DISPONIBLE	***6457.24***

***Cuentas Por Cobrar.-** Saldos por cobrar a corto plazo por concepto de mensualidades de accionistas.*

CUENTAS POR COBRAR	***50430.24***

***Activos Fijos.-** Bienes de propiedad de la Compañía se encuentran depreciados en su totalidad.*

MUEBLES DE OFICINA	*2139.12*

(-) Depreciación Acumulada M. de Oficina	-2139.12
EQUIPO DE OFICINA	470.70
(-) Depreciación Acumulada Equipo Oficina	-470.70

Activo Realizable.- Mercadería disponible para la venta

Mercaderías	1632.97

Otros Activos.- Valor entregado por garantía arriendos

Depósito en Garantía	225,00

PASIVOS

Agrupa todas las obligaciones pendientes de pago contraídas por la Compañía

Cuentas por Pagar.-Obligaciones a corto plazo.

Proveedores	3854.82
Transportistas	3095.69
	6950.51

Obligaciones Tributarias. En este rubro se registran los valores que por concepto de retenciones en la fuente Impuesto a la Renta e Iva , Impuesto a la Renta x Pagar 2015, mismos que serán cancelados en el próximo período.

IMPUESTO A LA RENTA	21.96
RETENCION IMPUESTOS	635,78
CUENTAS POR PAGAR TRIBUTARIAS	**657.74**

Obligaciones Patronales .-

IESS por Pagar	326.80
Participación Utilidades	1766.54
CUENTAS POR PAGAR TRIBUTARIAS	**2093.34**

Otros Pasivos .- Obligaciones por pagar a largo plazo, crédito con terceros que realizo la Compañía.

Préstamos de terceros	10.040.80
Ctas por pagar Aumento Capital	4.034.32

OTROS PASIVOS	***14.075.12***

PATRIMONIO

Capital Social *- El capital social autorizado consiste en USD 3.475,00 dólares, acciones de US$ 25 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.*

Reserva Legal *- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizado en su totalidad.*

5. ESTADO DE RESULTADOS.-

Ingresos. *Se registra los aportes mensuales de los socios accionistas así como otros aportes extraordinarios y servicio de transporte durante el ejercicio económico 2015.*

SERVICIO DE TRANSPORTE	*260.699,61*
MENSUALIDADES	*5.549,90*
OTROS INGRESOS	*24.590,60*
INGRESOS	***290.840,11***

Gastos. *Se registran los gastos por las diferentes actividades de la Compañía agrupándose de la siguiente manera:*

GASTOS OPERATIVOS	*249.219,15*
GASTOS FINANCIEROS	*104,87*
ADMINISTRATIVOS	*20.555,62*
GASTOS GENERALES	*7.932,92*
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	*5.531,87*
GASTOS	***283.344,43***

Resultados. *Al 31 de Diciembre del 2015 se registra los siguientes saldos:*

UTILIDAD DEL EJERCICIO	***7.495,68***

FANNY MEJIA

CONTADORA CPA