

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE INTERCAYAM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA INTERCAYAM S.A. , se constituye mediante escritura pública.

La sociedad tiene por objeto la prestación de servicio de transporte de carga pesada

NOTA 2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados con base a las Normas Internacionales Financieras (NIIF's.).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de INTERCAYAM **S.A.** al 31 de diciembre del 2016, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

NOTA 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados.

a. Bases de Presentación

Los presentes estados financieros han sido preparados, de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras (NIIF's.) puestas en vigencia por la Superintendencia de Compañías.

b. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

c. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar corresponden a los montos adeudados por la mensualidades que los socios aportan a la compañía y la facturación a las empresas que se realiza el servicios de transporte.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE INTERCAYAM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

d. Provisión Beneficios Sociales

INTERCAYAM S.A. realizó la provisión de beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, acogiéndose a las disposiciones vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como: Sobresueldos, Fondos de Reserva y Aportes al I.E.S.S.

e. Patrimonio

El patrimonio está conformado por accionistas por un valor de \$5.130,00

j. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos de la INTERCAYAM S.A. son reconocidos en el momento en que se realiza la transferencia del servicio.

NEC al patrimonio neto reportado bajo NIIF y los respectivos ajustes resultantes de la Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's.

NOTA 4. CAJA – BANCOS

La cuenta “**Caja – Bancos**” corresponde a los recursos financieros que dispone la Compañía. Al 31 de diciembre de 2016 la cuenta está conformada por:

CAJA BANCOS

	BANCOS	22.049,74
TOTAL		22.049,74

Estos Bancos son utilizados para atender el pago a proveedores, nómina y gastos en general.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Las “**Cuentas por Cobrar**” al 31 de Diciembre de 2016 están conformadas de la siguiente manera:

CUENTAS POR COBRAR	
Cuentas por cobrar clientes	29.923,11
Cuentas por cobrar socios	31.540,18
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	61.463,29

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE INTERCAYAM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

La cuenta por cobrar a los clientes que se emiten las facturas por el servicios de transporte prestado: Cuentas por cobrar a los socios por aportes, las cuentas por cobrar a los clientes por facturas emitidas por reembolso de gastos Seguro

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS Y OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

La cuenta “**Activos por Impuestos y Obligaciones Tributarias**” está constituida por:

1.1.9	Crédito Tributario Imp Renta	23.124,47
-------	------------------------------	-----------

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de “**Cuentas por Pagar**” tiene un saldo UDS\$ 44,374,29 está conformado por los saldos por pagar a los proveedores

NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES-TRIBUTARIAS

El saldo de “**Obligaciones Laborales**” Y **Tributarias** está conformado por los saldos detallados a continuación:

	1.509,21
Obligaciones SRI Retenciones	
Provisiones	3.840,03
	412,57
IESS	
TOTALES :	5.761,81

NOTA 9. PATRIMONIO

Capital.- La compañía está constituido con un capital de USD \$ 5130,00 Aporte de los socios

└─┘

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE INTERCAYAM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 10. INGRESOS ORDINARIOS

Esta cuenta corresponde a los ingresos que por concepto de mensualidades de los socios y facturación clientes
Suman un valor de \$ 959,657,51

NOTA 11. COSTO Y GASTOS OPERACIONALES

Con un valor total de gastos de \$ 959450,09
Dando como resultado una Utilidad de \$207,43

Masabanda Cruz Hilda Zulay
CONTADORA