

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

### 1. CONSTITUCIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía de Transportes de Carga Pesada TRANSSJQ S.A. con RUC No1091724029001 se constituye el 12 de mayo de 2008; siendo su actividad económica principal el servicio de transporte de carga pesada, con domicilio fiscal en la Provincia de Imbabura, Cantón Otavalo, Parroquia San José de Quichinche.

Estando legalmente constituida y siendo su domicilio fiscal Ecuador, la compañía TRANSSJQ SA se rige por la Constitución, las Leyes, Reglamentos y Resoluciones de las diferentes entidades de control ecuatorianas. Dentro de sus obligaciones está aplicar las Normas Internaciones de Información Financiera para PYMES según lo publica la Superintendencia de Compañías en el Registro Oficial de fecha 11 de Octubre de 2011. La mencionada compañía está sujeta al control y vigilancia de esta entidad, cuya base legal se encuentra en la Resolución No. 08.G.DCS.01 de fecha 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de fecha 31 de diciembre de 2008.

Analizando la base legal la COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRANSSJQ S.A. cumple con la aplicación de las NIIF para Pymes a partir del año 2011.

Los Estados Financieros se presentan en dólares americanos, moneda de curso legal en el país.

### 2. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO CORRIENTE

La compañía dispone de activos corrientes en las cuentas de efectivo y/o equivalente de efectivo como es la cuenta Bancos, al ser una cuenta monetaria se maneja con los ingresos por cuotas de los socios y los egresos mediante cheque para los diferentes gastos. Además dispone de activos financieros en la cuenta inversiones. La misma que genera un ingreso anual por interés.

#### ACTIVOS NO CORRIENTES

La compañía no dispone de este tipo de Activos.

#### PASIVOS CORRIENTES

Un pasivo corriente se considera a las cuentas cuya obligación se espera liquidar en un año, las mismas se constituyen por valores a pagar por concepto de sueldos de diciembre, retenciones de iva e impuesto a la renta, y obligaciones sociales pendientes de pago.

#### INGRESOS

Siendo una sociedad que no genera ingresos por servicios, estos se encuentran constituidos únicamente por el aporte mensual de los socios, la compañía factura mensualmente dichos aportes los mismos que se destinan al pago de gastos administrativos.

## EGRESOS

Todos los gastos son administrativos, en ellos se encuentran los pagos de sueldos y beneficios sociales al señor gerente, así como los pagos por honorarios y compras de suministros de oficina.

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Este reporte refleja los aumentos y disminuciones del Patrimonio de la compañía. El Patrimonio constituye el Capital Social, Resultados Acumulados y Resultados del Ejercicio. No consta de ningún tipo de Reserva ya que las mismas no han sido provisionadas.

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO – METODO DIRECTO

El estado de flujo de efectivo presenta la información sobre los cambios en los movimientos del efectivo y equivalentes de efectivo en el año 2016, reflejando por separado las actividades de Operación, Inversión y Financiamiento.

### ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Estos movimientos reflejan la disminución de la disponibilidad de efectivo, esto se debe al incremento del costo por sueldos y otros gastos; siendo la mensualidad aportada por el socio el mismo valor del año anterior, es decir no se consideró dichos incrementos. Al no haber un presupuesto que regule el aporte y considere los gastos, el efectivo se ve afectado en los saldos bancarios, también influye las cuotas por cobrar.

### ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

La compañía tiene una Inversión en el Banco Pichincha, póliza que en este año ha generado un interés de 28.89 así se refleja en los estados bancarios.

### ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

La compañía no ha requerido de esta actividad, por lo que no existe una variación en sus cuentas.

## APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes Estados Financieros han sido aprobados por el Sr. Gerente conjuntamente con el Sr. Presidente para luego poner a consideración de la Junta General de Socios para su aprobación definitiva.

Las cuentas involucradas en la elaboración de estos informes están reflejadas en los diferentes estados financieros presentados: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Resultados Integrales, Estado de Flujos de Efectivo, Estado de cambios en el Patrimonio y en las Notas a los Estados Financieros; los mismos que están firmados por el Sr. Gerente y la Sra. Contadora.

  
Sr. Patricio Mediavilla  
GERENTE

  
Lic. Alba Soto G.  
CONTADORA  
RUC 1001478963001