

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

1. Datos y Actividades de la Compañía

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A. "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Santo Domingo – Ecuador mediante escritura pública del veintiséis de octubre del dos mil nueve, e inscrita en el Registro Mercantil el diecinueve de noviembre del dos mil nueve; COMPAÑÍA TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye servicios de carga pesada dentro del territorio Nacional Para ello realizará las actividades de Servicios de carga Pesada.

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2016 de la compañía TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Flujos de Efectivo

El efectivo y sus equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios se registran como pasivos corrientes.

b) Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El valor inicial se lo debe reconocer a su valor razonable. Posteriormente se lo debe determinar a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés, incluyendo el interés implícito, se reconoce como ingresos por interés y se calculan utilizando la tasa del interés efectivo. Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes. Para el cálculo de interés implícito se toma en cuenta las cuentas otorgadas con un plazo mayor a 30 días.

c) Propiedad, planta y equipo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se contabilizará por su costo de adquisición menos la amortización acumulada y el valor acumulado de las pérdidas por deterioro del valor. No se reconocerá en el valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento diario del elemento. Tales costos se reconocerán en el resultado del ejercicio cuando se incurra en ellos. La depreciación se calcula mediante el método lineal y sin valor residual. Se muestra el cuadro comparativo de la depreciación acumulada de inmuebles, maquinaria y equipo. La empresa dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: cuando disponga de él; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición

d) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros

A los pasivos se los reconoce inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de transacción incurridos. Los pasivos financieros se registran subsecuentemente a su costo amortizado, cualquier diferencia entre el costo inicial y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del pasivo financiero usando el método del interés efectivo.

e) Calculo de Jubilación Patronal y Otros Beneficios empelados

La jubilación Patronal es un beneficios post empleo, se calculara contratando expertos actuarios, cuando la compañía tenga 3 empleados con más de 6 años de servicio.
Los beneficios a corto plazo serán los que se reconozcan por sueldos mensuales, horas extras, décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones y otros de similar naturaleza. Se reconocerá la provisión de dichos beneficios de forma mensual, y se contabilizaran dentro de la contabilidad como beneficios a empleados.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

f) Registros Contables y Unidad Monetaria -

Los estados financieros y los montos de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de medición de la Compañía y de curso legal adoptada por la República del Ecuador a partir del mes de marzo del 2000.

g) Impuesto a la Renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto 23% aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes, las sociedades pueden calcular la tarifa del 15% de impuesto sobre el valor de las utilidades, siempre que estas se capitalicen, por lo menos por el monto de las utilidades reinvertidas, perfeccionando con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año posterior al que se utilizó esta facultad tributaria.

4. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre del 2016 está compuesto por caja, caja chica y estos valores son:

DETALLE	2016	2015
CAJA GENERAL	947.34	139.23
CAJA CHICA	80.00	80.00
BANCO DEL PICHINCHA	0.00	1105.16
TOTAL	1,027.34	1324.39

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Se consideran cuentas por cobrar clientes que no generan intereses, incluso implícitos, pues se consideran ingreso por ventas al contado al 31 de diciembre del 2016 las siguientes:

	2016	2015
CUENTAS POR COBRAR	25,955.08	26,387.00
BARRENO ZAMBRANO SONIA ELIZABETH	243.00	243.00
BARRENO ZAMBRANO MIRIAN JESSICA	351.00	351.00
ZAMBRANO MENDOZA RAMON PLUTARCO	784.00	784.00
ACOSTA ACOSTA CARLOS ALONSO	957.00	957.00
ABRI ABRIL JORGE SEBASTIÁN	99.00	69.00
LLORENTI GARCÍA MIGUEL ERNESTO	-96.00	144.00
CHALCO MANUEL	84.00	354.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

CISNEROS CAICEDO RUBÉN PATRICIO	552.00	552.00
COBA ARTUÑO MARLON PAÚL	693.00	663.00
COBO ACOSTA LUIS FABIÁN	593.00	593.00
LANDÁZURI YONER	432.00	432.00
CEDEÑO MERA PABLO	345.00	345.00
LAVAYEN RIQUEIRO ANA DEL ROCÍO	770.00	770.00
MEDIAVILLA FLORES LUIS ADÁN	390.00	390.00
MORALES BONILLA MILTON	135.00	135.00
MUÑOZ VITERI GEMER LEONEL	233.00	413.00
NIETO LOZ ADIEGO RAMIRO	390.00	270.00
ORELLANA ORELLANA JUSTINO ANTONIO	0.00	270.00
PACHECO HERRERA ANGEL EDUARDO	650.00	650.00
SABANDO SABANDO DIDIER	315.00	345.00
TOAPANTA WASHINGTON	567.00	567.00
YANEZ BOHORQUEZ ROSA	189.00	189.00
CASTRO SARANGO LUIS	30.00	30.00
ZAMBRANO CEDEÑO MARCO	324.00	324.00
FALCONES BARREIRO FREDDY	513.00	333.00
JIMÉNEZ SOTOMAYOR CÉSAR VICENTE	1080.00	390.00
SÁNCHEZ EDWIN	357.00	417.00
SABANDO NEXAR	321.00	321.00
MOREIRA CEDEÑO ORLEY	57.00	57.00
YANEZ ROSA	0.00	243.00
TOCA CALVOPIÑA HERNÁN	375.00	345.00
CEVALLOS MIRANDA BALDEMIRO	270.00	270.00
ORDÓÑEZ VENTIMILLA FAUSTO	378.00	378.00
ENERGY PLUS	1826.00	1736.00
MERA HERRERA JOSÉ	136.00	136.00
HÉRRERA GALIANO HÉCTOR	30.00	30.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

COLLANTES COBA LUIS	568.00	568.00
COBA MUÑOZ ANGEL	513.00	513.00
BAUTISTA LEONARDO	3.00	213.00
PISCO VALAREZO LUIS	297.00	297.00
RAMOS CAMPOVERDE EDGAR	270.00	270.00
CARRERA CISNEROS FERNANDO	-30.00	132.00
CAIZA VALLEJO JULIO ESTUARDO	30.00	30.00
VIVANCO OROZCO JAIME	27.00	57.00
CAICEDO OLVERA CELSO	471.00	471.00
BRAVO BARRIONUEVO HUGO	-85.00	30.00
AGUIRRE VIDAL MEDARDO	27.00	27.00
VELEZ CHICA HUGO	651.00	441.00
NÚÑEZ MONTERO GUIDO	120.00	30.00
SILVA VACA CRISTIÁN	0.00	36.00
AREOPAJAS VILLEGAS SEGUNDO	687.00	687.00
SIZLAIMA CÓRDOVA CRISTINA	54.00	84.00
GAIBOR CAMACHO PEDRO	168.00	228.00
PANZA GALEAS CARLOS	0.00	210.00
PASQUEL ORTEGA PEPE	117.00	87.00
LLANOS GARÓFALO JOSÉ	87.00	87.00
GODOY ORTIZ CRISTÓBAL FERNANDO	243.00	123.00
CEDEÑO CHAVARRÍA FANNY CARMINA	180.00	180.00
CBRERA MORALES DARWIN	273.00	123.00
MINDA TORRES DIEGO	210.00	0.00
TOAQUIZA QUISPHE JUAN LLEVER	64.08	357.00
LOOR LOOR LUIS ÓSCAR	49.00	19.00
NÚÑEZ LÓPEZ NESTOR RAMON	300.00	300.00
FERNANDEZ PINTO UBANDO ISMAEL	144.00	144.00
VELEZ TUÁREZ RAMON NARCISO	741.00	741.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

RODRÍGUEZ MONTENEGRO MARÍA	272.00	692.00
JIMÉNEZ AGUIRRE QUIMAN	174.00	264.00
RAMÍREZ RICARDO BOLÍVAR	30.00	318.00
NOGALES DOTA LENIN	-10.00	180.00
ERAZO MARTÍNEZ BALDEMIRO	114.00	54.00
SÁNCHEZ ARIAS MARILYN	120.00	270.00
MONTENEGRO LARCO RUBÉN	82.00	237.00
ASTUDILLO TAPIA JULIO	90.00	120.00
LUDEÑA CORREA ANGEL	30.00	30.00
MACAS MARCO JORGE	150.00	270.00
CELI MORENOJORGE	90.00	30.00
CORTE MUY CELIO	150.00	90.00
BENAVIDES HERRERA ANÍBAL	60.00	60.00
PÉREZ MARTÍNEZ JINMY ENERIQUE	303.00	303.00
PARDO DELGADO VÍCTOR	60.00	30.00
MONTENEGRO LARCO RAMON	180.00	180.00
SANDOVAL CHUNGANDRO EDWIN	2188.00	2188.00
LOAIZA VALLEJO JULIO	30.00	30.00
MACAS TAPIA LUIS RUBEN	0.00	30.00
GUZMAN CEDEÑO JAIME	120.00	30.00
HURTADO BALLESTERO MARIA	360.00	0.00
ERAZO MARTÍNEZ PEDRO PABLO	-30.00	0.00
SIGCHO LEON MARCO DAVID	30.00	0.00
MACAS CANDO ROBISON	240.00	0.00
SALTOS LOOR ISNELDA	300.00	0.00
MOYA SALAZAR WILTER	30.00	0.00
MACAS CANDO ROBISON	30.00	0.00

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Se incluyen los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un periodo y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. En base a esto tenemos que la propiedad, planta y equipo con su respectiva depreciación es la siguiente:

	2016		2015	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		854.73		1,605.31
MUEBLES Y ENSERES	932.68		932.68	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	672.63		672.63	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES		-750.58		-480.58
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENS	-420.50		-334.31	
DEPRECIACION ACUM. EQUIPO COMPUTACIO	-330.08		-146.27	

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

	2016	2015
LOCALES	4,135.09	3,331.64
CANDO CARMEN	567.51	347.51
CHICA ESTELA	2,628.40	1,828.40
BARRENO SONIA	81.18	81.18
OTRAS RECUPERACIONES CTAS	108.00	108.00
CNT EP	0.00	16.55
CARLOS ACOSTA	750.00	750.00
ANA NAVAS	0.00	200.00

8. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2016, lo siguiente:

IMPUESTOS POR PAGAR	VALOR
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	230.14
RETENCIONES AL IVA POR PAGAR	613.23
TOTAL	843.37

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2017.

9. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se le debe al IESS, por concepto de aportes, los que se cancelaran como lo dispone la institución los primeros días de enero del 2017.

	2016	2015
CON EL IESS	50.38	80.03
APORTE PERSONAL IESS	50.38	35.02
APORTE PATRONAL IESS	0.00	45.01

10. BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

Los beneficios a corto plazo a liquidarse en los próximos doce meses son los siguientes:

	2016	2015
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	972.89	1,318.94
SUELDOS POR PAGAR	0	366.38
DECIMO TERCER SUELDO	32.00	30.88
DECIMO CUARTO SUELDO	366.00	295
VACACIONES	243.12	531.87
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR D	331.77	94.81

11. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por 1000 acciones de un valor nominal de US\$10.00.cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	1,000.00
BARRENO ZAMBRANO SONIA ELIZABETH	650.00
BARRENO ZAMBRANO MIRIAN JESSICA	50.00
ZAMBRANO MENDOZA RAMON PLUTARCO	50.00
ZAMBRANO RUIZ CECIA GABRIELA	50.00
ZAMBRANO MENDOZA OSWALDO WILFRIDO	50.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

ZAMBARNO VERA EDGAR JOSÉ RICARDO	50.00
ZAMBRANO MACÍAS JOSÉ RICARDO	50.00
ACOSTA ACOSTA CARLOS ALONSO	50.00

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

Al 31 de diciembre del 2016, el número de acciones de la compañía no cambio.

Aportes Futuras Capitalizaciones

Al 31 de diciembre del 2012 se ha realizado un aporte por futuras capitalizaciones por un valor de \$1700.00. Este valor no cambio en el año 2016.

Resultados Acumulados provenientes de ajustes por adopción por primera vez de las NIIF

Al 31 de diciembre del 2016, el número de acciones de la compañía no cambió.

Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

12. INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos del año 2016 provenientes de:

	2016	2015
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	19,102.00	32,329.33
CUOTAS ADMINISTRACION	17,140.00	31,478.00
USO LOGOTIPO	350.00	762.00
SELLOS	110.00	70.00
OTROS	1502.00	19.33

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

13. SUELDOS Y SALARIOS

	2016	2015
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5,797.08	4,386.36
REMUNERACION UNIFICADA	4,597.08	4386.36
BONO RESPONSABILIDAD	1,200.00	0.00

14. APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

Los gastos de administración están compuestos por:

	2016	2015
Aportes a la seguridad social	639.67	583.64
PATRONAL	586.96	539.14
IECE Y SETEC IESS	52.71	44.5

15. BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

El valor está compuesto por los siguientes valores:

	2016	2015
Beneficios sociales e indemnizaciones	1,625.97	1291.95
DECICIMO TERCER SUELDO	470.66	370.53
DECIMO CUARTO SUELDO	437.00	365.7
FONDOS RESERVAS	482.92	370.44
VACACIONES	0.00	185.28

16. OTROS GASTOS

Contiene gastos generales y normales de la compañía.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

	2016	2015
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS	2,888.91	2,888.90
HONORARIOS PROFESIONALES	2,888.91	2,888.90
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	225.24	93.22
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	42.54	93.22
MANTENIMIENTO OFICINA	182.70	0.00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1,434.79	1,453.82
ARRIENDO OFICINA	1,434.79	1,453.82
COMBUSTIBLES	105.55	61.00
COMBUSTIBLES TRAMITES DE LA CIA	105.55	61.00
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONE	659.18	393.82
ENERGÍA ELÉCTRICA	49.71	114.44
TELÉFONO	285.64	279.38
PLAN CORPORATIVO CNT	323.83	0.00
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDA	71.78	27.40
GASTOS NOTARIALES	71.78	27.40
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,305.70	1,356.38
IVA (IMPUESTO AL VALOR AGREGADO)	1,128.22	1,209.26
OTROS IMPUESTOS	12	20.82
CONTRIBUCION A LA SUPERINTENDENCIA CI	22.27	24.52
PATENTE MUNICIPAL	73.22	69.34
1.5 X MIL ACTIVOS TOTALES	34.49	32.44
ICE (IMPUESTOS CONSUMOS ESPECIALES)	35.5	0.00
DEPRECIACIONES	270.00	176.50
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	86.19	100.19
DEPRECIACION EQUIPOS COMPUTACION	183.81	76.31
CUENTAS POR COBRAR (DADA DE BAJA)	0.00	11,498.00
GASTO PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	14.22	45.61

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZAMBRANO MENDOZA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

SUMINISTROS OFICINA Y OTROS	629.89	625.17
MATERIAL OFICINA	502.57	261.23
SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	70.32	213.94
SUMINISTROS IMPRENTA	57.00	150.00
OTROS GASTOS	3,238.74	5,830.08
GASTOS NO DEDUCIBLES	84.38	40.19
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	67.32	126.12
SERVICIO INTERNET	175.44	263.14
REFRIGERIOS	35.96	304.01
SELLOS -UNIDADES CIA	114.67	146.43
REFRIGERIOS	23.88	136.13
UNIFORMES EMPLEADOS	68.82	168.75
ALQUILER SALON ACTOS	0.00	133.93
VIÁTICOS	0.00	161.64
AGAZAJO NAVIDEÑO	0.00	1,093.19
SERVICIOS OCASIONALES	2,448.98	2,397.96
MOVILIZACION PRSIDENTE	33.88	858.59
DONACIONES Y COLABORACIONES	100.41	0.00
REGISTRO MERCANTIL	50.00	0.00
OFRENDA FLORAL	35.00	0.00

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.


Sra. Sonia E. Barreno Zambrano
Gerente


CPA. Dra. Estela L. Chica Cusme
Contador General