

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO INNOVATRANSA S.A.

PERIODO 2016

1. Información General

Datos generales de la compañía:

- **Actividad:** Servicio de Transporte de Carga Pesada
- **Año de Constitución:** Constituida, el 07 de Enero del 2010 y con Registro Mercantil el 28 de enero del 2010
- **Razón Social:** Compañía de Transportes Pesado Innovatransa S.A.
- **Ruc:** 1792236991001
- **Dirección:** N59-806 Y CALLE S60 Jardines de Turubamba, sector ETERNIT.

2. Resumen de Políticas

2.1. Información General

Los Estados Financieros Consolidados de la empresa INNOVATRANSA S.A., correspondiente al periodo terminado al 31 de diciembre del 2016, se constituyó la sociedad dominante es una sociedad anónima y sus acciones están admitidas a cotización.

La actividad principal es el Transporte de Carga Pesada a nivel nacional e internacional, basada en las Normas Internacionales de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

2.2. Bases de Presentación

Los estados financieros consolidados de la empresa INNOVATRANSA S.A., se han preparado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Los estados financieros consolidados se han preparado sobre la base del coste histórico, excepto. El valor en libros de los activos y pasivos considerados como partidas cubiertas de las coberturas de valor razonable, que se habrían registrado al coste amortizado. Los estados financieros consolidados se presentan en dólares.

2.3. Moneda

Moneda funcional (Dólar), moneda extranjera (Dólar).

MODELO DE ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

ACTIVOS CORRIENTES

PERIODOS AL 31 DE DICIEMBRE	2015	2016
Caja General	40.13	40.13
Bancos	4,694.97	898.32
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS P		
Clientes	13,431.01	19,004.84
(-) Provisión por Deterioro de Cartera	- 133.82	- 316.39
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionados	3,873.36	7,058.33
IRF Retenido Impuesto Renta	4,174.91	4,950.94
ANTICIPO A PROVEEDORES		
Anticipo a Proveedores	517.30	6,179.18
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Equipos Computación General	1,023.93	1,023.93
(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computo	- 914.23	- 938.96
Muebles de Oficina	133.93	133.93
(-) Depreciación Acumulada Muebles de Oficina	- 36.96	- 38.08

2.4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo en Caja y Bancos lo conforman los balances conciliados en las cuentas bancarias de la empresa, en bancos nacionales de la ciudad de Quito, más los fondos de caja chica.

3. Cuentas por cobrar

Cuentas por cobrar Clientes

Se registra las ventas se realizan por el servicio de transporte a todos nuestros clientes, bajo condiciones de crédito normales a corto plazo de 8 días a 15 días. Las cuentas por cobrar clientes no superan el crédito de 30 días, son manejables y se provisiona el 1% para cuentas incobrables.

Cuentas por cobrar Accionistas

Se registra las cuentas por cobrar accionistas cumplen con condición de crédito de no más de 30 días y son obligaciones que los mismos cumplen en base al reglamento interno de compañía y que de alguna manera financia a corto plazo las operaciones de la empresa.

Anticipo a Proveedores

Se registra los anticipos por el servicio de transporte de acuerdo a las condiciones de pago establecidos y que son eventuales y caso de emergencia que no ameritan ningún tipo de tratamiento y están dentro del plazo establecido a corto plazo.

4.- Propiedades, Planta y Equipo

Se registra las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada. La compañía no posee activos fijos significativos:

Equipo de Computo 3 años
Muebles y Enseres 10 años

MODELO DE ESTADOS FINANCIEROS

PASIVOS CORRIENTES

PASIVOS CORRIENTES	2015	2016
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS		
Proveedores Locales	7,199.70	17,181.20
Cuentas por Pagar	9,650.41	8,314.22
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Retenciones Fuente Compras	243.93	196.59
Impuesto Renta por Pagar	539.08	387.05
15 % Trabajadores	214.28	469.91
TOTAL PASIVO		

5.- Cuentas y Documentos por pagar

Se registra las cuentas por pagar de los proveedores de servicios varios de servicios de transporte, son manejadas a corto plazo, y no ameritan otro tratamiento que a corto plazo, no mayor a 30 días.

6.- Cuentas por pagar Empleados

Se registra los valores pendientes por 15% de participación a trabajadores del periodo cerrado, y que se provisionaros para el pago en el periodo vigente.

CAPITAL SOCIAL	2015	2016
Capital Suscrito o Asignado	800.00	800.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		
Aportes Futuras Capitalizaciones	10,653.73	10,868.01
RESERVAS		
Reserva Legal	188.23	188.23
RESULTADOS ACUMULADOS		
Utilidades Acumuladas		
(-) Pérdidas Acumuladas		
Resultados Acumulados NIIF	- 3,360.00	447.92
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Pérdida		
Utilidad de Ejercicio	675.17	3,132.75
Perdida del Ejercicio		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		

7.- Cuentas Resultados de Ejercicios Anteriores

Se registra el patrimonio de la empresa, el capital social, los cambios en los Resultados Acumulados NIIF que han permitido sanear con las utilidades acumuladas de periodos anteriores.

8.- Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Se registra los ingresos por la actividad de servicio de transporte, aportes de accionistas, multas y comisiones por facturación del 2%.

9. Gestión del Riesgo

La gestión de riesgo de la empresa INNOVATRANSA S.A., está controlada por los administradores, se evalúa y cubre los riesgos financieros en estrecha colaboración con la unidades operativas. Los administradores proporcionan políticas escritas de gestión de riesgos tanto para áreas de tipo de cambio, riesgos de interés, riesgos de liquidez y riesgos de mercado.

- Factores en riesgos del negocio

a) Mercado

b) Riesgo de tipo de cambio

10.- Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros Consolidados del período que comprende al cierre del año 2016, fueron aprobados el 15 de marzo del 2017, en la Junta General Extraordinaria de Accionistas el mismo que firman los responsables:

REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ING. PATRICIO RODRIGUEZ
CI/RUC: 1713900734

CONTADOR
NOMBRE: MARLENY SARABIA
CI/RUC: 1715560197001
REGISTRO 17-07223