

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES
MOVILTRANSTRUCK S.A.**

RUC: 0190388352001

EJERCICIO ECONOMICO:

AÑO 2016

ACTIVIDAD ECONÓMICA

ACTIVIDADES DE
TRANSPORTE DE CARGA
PESADA POR CARRETERA.

FEC. INICIO ACT.:

07/01/2013

CONTENIDO

- 1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
- 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**
- 3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**
- 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
- 5. POLITICAS DE CONTABILIDAD**
- 6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPAÑÍA MOVILTRANSTRUCK
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

			2016
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(Nota A)		1,204.22
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	(Nota B)		7,000.00
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	(Nota C)		(700.00)
CRED. TRIB. IVA			-
INV. MERC.			-
TOTAL ACT. CORRIENTE			7,504.22
ACTIVOS NO CORRIENTES			
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota D)		295.00
DEP. ACUM.	(Nota E)		(245.83)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			49.17
TOTAL ACTIVOS			7,553.39
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS A CORTO PLAZO			
SUELDOS POR PAGAR	(Nota F)		383.09
CON EL IESS	(Nota G)		82.75
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota H)		162.50
PROVEEDORES	(Nota I)		4,274.21
TOTAL PASIVOS			4,902.55
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota J)		800.00
GANANCIAS ACUMULADAS	(Nota K)		3,315.79
GANANCIA NETA DEL PERIODO	(Nota L)		(1,464.96)
TOTAL PAT			2,650.83
TOTAL PAS + PAT			7,553.38

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPAÑÍA MOVILTRANSTRUCK
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

		2016
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Prestación de servicios	(Nota M)	39,604.72
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		39,604.72
GASTOS DE OPERACIÓN		
GASTOS DE VENTA	(Nota N)	34,749.91
TRANSPORTE PUBLICO	33,905.00	
PROV. CTA. INC.	700.00	
IVA EN COMPRAS	84.90	
MANTENIMIENTO	60.01	
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota O)	6,319.77
SUELDOS Y SALARIOS	4,597.08	
HONORARIOS PROF.	555.53	
APORTE IESS PATRONAL	992.97	
DEP. ACT. FIJ ACELERADA	98.33	
GASTOS BANCARIOS	75.86	
		41,069.68
UTILIDAD EN OPERACIÓN		(1,464.96)
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA		
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		-
UTILIDAD NETA		-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		-
UTILIDAD NETA POR ACCION		-
PROMEDIO PONDERADO DEL NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION		800.00

COMPAÑÍA DEMOVILTRANSTRUCK
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS		EJERCICIO		
				GANANCIA ACUMULADA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	PERDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo final al 31 de diciembre del 2015	301	302	30401	30502	30601			
	800.00			3,315.79		-		4,115.79
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-					-		-
Otros cambios (detallar)	-			-		-		-
Prima por emisión primaria de acciones	-		-	-		-		-
Dividendos	-		-	-		-		-
Otros cambios (detallar)	-		-	-		-		-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-		-	-		-	(1,464.96)	(1,464.96)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016								2,650.83

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMPAÑÍA DE MOVILTRANSTRUCK
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	2016
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	39,604.72
Pagos a y por cuenta de los empleados	(4,597.08)
Pagos a proveedores del suministro de bienes y servicios	-
Otros pagos por actividades de operación	(35,674.27)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	<u>(666.63)</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>(666.63)</u>
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	700.00
DEPRECIACION	98.33
total	798.33

POLÍTICA DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, mantiene el activo principalmente con fines de negociación, espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin restricciones.

La compañía clasifica un pasivo como corto plazo cuando espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa.

Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de 90 días se incluye pólizas a plazo fijo.

Activos financieros

a) Cuentas y Documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores que mantienen deudas pendientes a favor de la compañía por los servicios prestados. Se contabiliza inicialmente el valor negociado con el cliente, menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor.

Activos fijos

Planta y equipo

Todos los activos fijos están valorados inicialmente a su costo de compra que comprende el precio y cualquier costo directamente atribuible para poner el activo en condiciones de operación para su uso o destino.

Posteriormente al registro inicial, del activo fijo son rebajados la depreciación acumulada y cualquier deterioro acumulado.

Depreciación acumulada

Las depreciaciones son acumuladas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de ellos.

Otras obligaciones corrientes

Corresponde a cuentas por pagar por el giro del negocio, de igual forma constan las obligaciones tributarias y patronales, así como las obligaciones con proveedores a los valores nominales.

a) Con la administración tributaria

Los impuestos corrientes o de pago inmediato de obligaciones adquiridas con la administración las mismas que están aprobadas en la ley de régimen tributario interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

b) Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno.

c) Con el IESS

Corresponde a las obligaciones patronales adquiridas por la compañía con el IESS por la responsabilidad adquirida al contratar empleados o personas con cargos de confianza como es el caso de nuestro gerente.

CAPITAL

a) Capital suscrito o asignado

Corresponde al valor total de aportación de todos los accionistas los mismos que constan en la escritura de constitución de la compañía.

b) Utilidad del ejercicio

Es el resultado final del ejercicio luego de contabilizar todos los gastos realizados en el año para la obtención del ingreso.

c) Utilidades de años anteriores

Son los valores acumulados de utilidades de años anteriores no repartidos y guardados para repartirlos a futuro o para cubrir gastos futuros.

INGRESOS

a) Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la venta de servicios en el curso ordinario y razonable de la contrapartida son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios han sido transferidos al comprador.

GASTOS

a) Gastos de operación

Son los gastos reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se compone de gastos de venta, gastos administrativos, gastos financieros, impuestos, tasa, contribuciones, y otros costos directos propios del giro del negocio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		2016
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(Nota A)	1,204.22

Al 31 de diciembre del 2016 corresponde a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad y de igual forma el dinero que se encuentra en efectivo a esta fecha.

NOTA B.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

		2016
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	(Nota B)	7,000.00

Al 31 de diciembre del 2016 corresponde a facturas de venta de servicios, sin recargos de intereses el riesgo crediticio es mínimo porque la compañía tiene una gran cantidad de clientes dispersos en diversas provincias del país.

NOTA C.- (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO

		2016
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	(Nota C)	(700.00)

Al 31 de diciembre del 2016 se consideró los valores que por el tiempo que se encuentran pendientes de pago podría ser difícil de cobrar a nuestros clientes.

ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre del 2016 la compañía tiene los siguientes activos fijos los mismos que ha sido depreciados de acuerdo a la política contable por el método lineal.

		2016
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota D)	295.00
DEP. ACUM.	(Nota E)	(245.83)
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		49.17

NOTA F.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

		2016
SUELDOS POR PAGAR	(Nota F)	383.09

Al 31 de diciembre del 2016 existen valores pendientes de pago a los empleados por concepto de sueldo del mes de diciembre, son obligaciones contraídas por la relación laboral mantenida con nuestros empleados.

NOTA G.- OBLIGACIONES CON EL IESS

		2016
CON EL IESS	(Nota G)	82.75

Al 31 de diciembre del 2016 existen valores pendientes de pago al Instituto de Seguridad Social son obligaciones contraídas por la relación laboral mantenida con nuestros empleados.

NOTA H.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

		2016
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota H)	
1% RFIR POR PAGAR		22.75
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		730.44
ANTICIPO IR POR PAGAR		413.27
TOTAL		1,166.46

NOTA H (1).- Al 31 de diciembre del 2016 tenemos un pendiente por concepto de retenciones realizadas a nuestros proveedores con concepto de retenciones en la fuente del impuesto a la renta que debemos entregar al SRI en el mes de enero del siguiente año.

NOTA H (2).- Al 31 de diciembre del 2016 existe un pendiente por pago de impuesto a la renta por las operaciones económicas realizadas en el año las mismas que este año fueron compensadas con las retenciones recibidas.

NOTA H (3).- Al 31 de diciembre del 2016 tenemos que provisionar para el anticipo del impuesto a la renta por el año 2017 el mismo que es un valor pendiente de pago a favor del Servicio de Rentas Internas.

NOTA I.- PROVEEDORES

		2016
PROVEEDORES	(Nota I)	4,274.21

Pagos por concepto de transporte pendiente de pago al 31 de diciembre del 2016

NOTA J.- CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

		2016
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota J)	800.00

Al 31 de diciembre del 2016, está constituido por 800.00 por acciones comunes, autorizadas suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario 2016 fue de la siguiente forma:

ACCIONISTAS		2016
0102301290	AYORA CORAISACA MANUEL JESUS	20.00
0101999712	CALLE RODAS SILVIA MARGARITA	5.00
0104015110	CHACON BRAVO MANUEL ALEJANDRO	270.00
1802954345	EUGENIO CURAY SEGUNDO EFRAIN	10.00
0101068187	FERNANDEZ DUCHITANGA MANUEL JESUS	20.00
0102979605	GUAYACONDO PASTUZO JOHN GUILLERMO	100.00
0300105665	JIMENEZ ORTEGA MANUEL SERGIO	20.00
0301853362	MOROCHO MEJIA BRYAM FERNANDO	195.00
0100962396	VILLA PEREZ MARIA TEOLINDA	160.00
TOTAL ACCIONES		800.00

NOTA K.- GANANCIAS ACUMULADAS

		2016
GANANCIAS ACUMULADAS	(Nota K)	3,315.79

Al 31 de diciembre del 2016 la compañía ha ingresado el dato de las utilidades de años anteriores que no han sido repartidas entre los accionistas y se ha dejado en la compañía para que el Sr. Gerente siga utilizando en el movimiento del negocio.

NOTA L.- GANANCIA NETA DEL PERIODO

		2016
GANANCIA NETA DEL PERIODO	(Nota L)	(1,464.96)

Al 31 de diciembre del 2016 la compañía ha obtenido utilidad de las actividades realizadas en el año.

NOTA M.- PRESTACION DE SERVICIOS

Detalle del movimiento económico del año que generó los ingresos de la compañía

		2016
Prestación de servicios	(Nota M)	39,604.72

GASTOS OPERACIONALES

NOTA N.- GASTOS DE VENTA

Cuentas que son parte de la gestión de venta de nuestro servicio

		2016
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE VENTA	(Nota N)	

TRANSPORTE PUBLICO	33,905.00
PROV. CTA. INC.	700.00
IVA EN COMPRAS	84.90
MANTENIMIENTO	60.01
TOTAL	34,749.91

NOTA O.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Resumen de las cuentas que se enviaron como gastos de administración

	2016
GASTOS OPERACIONALES	
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota O)
SUELDOS Y SALARIOS	4,597.08
HONORARIOS PROF.	555.53
APORTE IESS PATRONAL	992.97
DEP. ACT. FIJ ACELERADA	98.33
GASTOS BANCARIOS	75.86
TOTAL	6,319.77