

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA BAJOSPAL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE
DE CARGA PESADA BAJOSPAL S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA BAJOSPAL S.A. con RUC 1391799039001, fue constituida en la Notaria Publica segunda del cantón Portoviejo el 19 de Junio del 2012 y registrado en el registro mercantil de la ciudad de Montecristi el 7 de septiembre del 2012 con el numero 30

Su objetivo principal es el transporte de carga pesada por carretera

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Las principales políticas contables que han sido aplicadas uniformemente durante los años que se han presentado en la preparación de estos estados financieros de esta compañía son los que se detallan a continuación:

- **PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Los estados financieros de la Asociación de Ganaderos del Cantón Pichincha se han preparados de conformidad con las normas contables internacionales de información financiera para las pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES)

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:

El efectivo y equivalente al efectivo estarán compuestos por el efectivo en caja y bancos, es decir aquellos activos financieros líquidos, depósitos e inversiones financiera liquidas que se pueden transformar rápidamente en efectivo

4.- CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Las cuentas por cobrar surgen por las facturaciones de servicios de transporte por cuenta de los socios a varios clientes, es decir que los clientes piden que las facturación sea por cuenta de la compañía y esta a su vez cubre los costos con facturación de los accionistas que utilizan esta vía de cobro de sus servicios prestados.

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

La cuenta por impuestos corrientes estará integrada por las subcuentas: Retenciones en la fuente, crédito tributaria impuesto a la renta años anteriores, a su vez indico que la empresa se acoge a la exoneración del anticipo del impuesto a la renta según el plazo estipulados por leyes tributarias, que indican los 5 años de exoneración de dicho impuesto.

6.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.-

Las partidas de propiedades planta y equipo se medirán inicialmente por sus costos, la vida útil estimada, valor residual y método de depreciación, serán revisados al final de cada año.

Para determinar el importe de la depreciación de los bienes se empleara el método de línea recta, fundamentándose en los siguientes porcentajes anuales

EDIFICIOS	05%
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10%
EQUIPOS DE OFICINA	10%
VEHICULOS	20%

7.- CUENTAS POR PAGAR Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Las cuentas por pagar y documentos por pagar son pasivos financieros generados por las adquisiciones de servicios de transporte por cuenta de los accionistas

8.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:

La cuenta obligaciones con la administración tributaria estará integrada por las subcuentas: Retención en la fuente por pagar, retención del iva por pagar.

9.- CAPITAL SOCIAL:

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2016 está conformado por 855 acciones ordinarias y nominativas cuyo valor individual es de UN DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, lo que constituye un capital social de OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CINCO 00/100DOLARES USD

10.- ANEXO

	2016	2015
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:		
Al 31 de diciembre del 2016, el efectivo y equivalente al efectivo consiste de lo siguiente:		
Caja general	425.00	-
Bancos	-	527.00
total efectivo y equivalente al efectivo	425.00	527.00
El detalle del efectivo en caja general, es como sigue		
Caja General	425.00	-
total de caja general	425.00	-
El detalle de Bancos, es como sigue		
Comercial de Manabí Cta. 304294242	-	527.00

total de Bancos	-	527.00
-----------------	---	--------

CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2016, cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

Cientes no relacionados	-	-
-------------------------	---	---

total cuentas por cobrar	-	-
--------------------------	---	---

El detalle de clientes no relacionados, es como sigue

Cientes Varios	-	-
----------------	---	---

Cheques Posfechados	-	-
---------------------	---	---

total clientes no relacionados	-	-
--------------------------------	---	---

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, Activos impuesto corriente consiste de lo siguiente:

crédito tributarios a favor del contribuyente	707.45	707.45
---	--------	--------

total impuestos corrientes	707.45	707.45
----------------------------	--------	--------

El detalle de crédito tributario a favor del contribuyente, es como sigue

Crédito Retenciones en la fuente años anteriores	707.45	297.70
--	--------	--------

Crédito Retenciones en la fuente	-	409.75
----------------------------------	---	--------

total crédito tributarios	707.45	707.45
---------------------------	--------	--------

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2016, Cuentas y documentos por pagar consiste de lo siguiente:

cuentas por pagar no relacionados	-	-
-----------------------------------	---	---

Otras cuentas por pagar	277.45	295.82
-------------------------	--------	--------

total cuentas y documentos por pagar	277.45	295.82
--------------------------------------	--------	--------

El detalle de Cuentas y documentos por pagar, es como sigue

Proveedores nacionales	-	-
total cuentas y documentos por pagar	-	-

El detalle de Otras cuentas y documentos por pagar, es como sigue

Sr. Luis López Anchundia	277.45	295.82
total cuentas y documentos por pagar	277.45	295.82

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, Otros pasivos corrientes consiste de lo siguiente:

Con la Administración Tributaria	-	3.60
Obligaciones patronales	-	80.03
total otros pasivos corrientes	-	83.63

El detalle con la administración tributaria, es como sigue

Retenciones por pagar	-	3.60
Impuesto a la renta	-	-
total con la administración tributaria	-	3.60

El detalle obligaciones patronales, es como sigue

Pago planilla less	-	80.03
total obligaciones patronales	-	80.03

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2016, Patrimonio consiste de lo siguiente:

capital social	855.00	855.00
reservas legales	-	-
resultado del ejercicio	-	-

total del patrimonio	855.00	855.00
----------------------	--------	--------

El detalle de capital social, es como sigue

ALVIA ANCHUNDIA LEONICIO NICOLAS	45.00	45.00
ANCHUNDIA ANCHUNDIA ROSANNA JESSENIA	45.00	45.00
ANCHUNDIA ESPINAL CARLOS	45.00	45.00
ANCHUNDIA FLORES OSWALDO VICENTE	45.00	45.00
CHAVEZ MARCILLO JOSE SILVERIO	45.00	45.00
DELGADO NAVARRETE HOLGER	45.00	45.00
DELGADO NAVARRETE NELLY NARCISA	45.00	45.00
DELGADO NAVARRETE PAULA YOLANDA	45.00	45.00
DELGADO FLORES MAXIMINO	45.00	45.00
FLORES ANCHUNDIA JOSE	45.00	45.00
FLORES ANCHUNDIA WILMER ANTONIO	45.00	45.00
INTRIAGO DELGADO KATHERINE SORAYA	45.00	45.00
NAVARRETE ALVIA VERONICA JESSENIA	45.00	45.00
PARRALES DELGADO CHRISTIAN ENRIQUE	45.00	45.00
CHAVEZ DELGADO LUIS HUMBERTO	45.00	45.00
PICO DELGADO CARLOS JEFFERSON	45.00	45.00
REYNA DELGADO RAMON EDWIN	45.00	45.00
PACHAY PACHAY JORGE CHRISTIAN	45.00	45.00
DELGADO ALONSO EMBERT PATRICIO	45.00	45.00
total capital social	855.00	855.00

El detalle de Reservas Legales, es como sigue

Reserva legal 2014	-	-
total Reserva legal	-	-
El detalle de Resultado del ejercicio, es como sigue		
Utilidad del año 2016	-	-
total resultado del ejercicio	-	-

INGRESOS

VENTAS

Al 31 de diciembre del 2016, Ventas consiste de lo siguiente:

Ventas generales	1,990.95	43,675.00
total ventas	1,990.95	43,675.00

El detalle de Ventas Generales, es como sigue

Servicios de transporte cobrado por los socios	1,990.95	43,675.00
total ventas generales	1,990.95	43,675.00

OTROS INGRESOS:

Cuotas Administrativas	5,406.86	2,077.99
total de otros ingresos	5,406.86	2,077.99

El detalle de Cuotas administrativas, es como sigue

cuotas administrativas	5,406.86	2,077.99
total cuotas administrativas	5,406.86	2,077.99

COSTO DE PRODUCCION:

Al 31 de diciembre del 2016, Costo de producción consiste de lo siguiente:

Inventario inicial	-	-
Compras netas locales (servicios de transporte a socios)	-	-
Inventario Final	-	-

El detalle de Inventario inicial, es como sigue

Servicio de transporte a socios	-	-
total de Inventarios inicial	-	-

El detalle de compras netas locales, es como sigue

servicios de transporte prestado por los socios cuyo costo es cubierto con facturas propias por las facturaciones incurridas por la empresa	-	-
total de compras netas locales	-	-

El detalle de inventario final, es como sigue

servicios de transporte	-	-
total de Inventario final	-	-

GASTOS DE ADMINISTRACION Y DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2016, Gastos de administración y de ventas consiste de lo siguiente:

Sueldos	3,830.90	4,446.36
Beneficios sociales	716.12	398.65
Aportes a la seguridad social	784.70	540.23
Servicios de transporte	1,990.95	40,105.00
Varios	75.15	-
total gastos de administración y ventas	7,397.81	45,490.24

El detalle de sueldos, es como sigue

Luis López Anchundía	3,830.90	4,446.36
total de sueldos	3,830.90	4,446.36

El detalle de Beneficios sociales, es como sigue

Décimo Tercer sueldo	350.12	339.65
Décimo Cuarto sueldo	366.00	59.00

total Beneficios sociales	716.12	398.65
El detalle de Aportes a la Seguridad social, es como sigue		
Aportes patronal	784.70	540.23
total Aportes a la seguridad social	784.70	540.23
El detalle de transporte, es como sigue		
Pago de servicios de transporte prestado por los socios cuyo costo es cubierto con facturas propias por las facturaciones incurridas por la empresa	1,990.95	40,105.00
total de transporte	1,990.95	40,105.00
El detalle de Varios, es como sigue		
Gastos varios contabilizados con sus respectivos justificativos	75.15	-
total de varios	75.15	-

12.- HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos

13.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2016 ha sido aprobada por la Administración con fecha 30 de Marzo del 2017 según consta en el Acta de la junta general universal ordinaria de accionistas celebrada.



CPA SR. PEDRO EDUARDO PALMA DELGADO

CONTADOR REGISTRO NAC # 27752