

OMNITRANS CIA LTDA**Estado de Resultados**

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016

INGRESOS			112,931.32
PRESTACION DE SERVICIOS			112,931.32
Servicio De Transporte de Carga	5	112,931.32	
EGRESOS			
COSTOS			105,665.92
Transporte contratado Socios		94,200.10	
Transporte contratado Particulares		11,465.82	
UTILIDAD BRUTA			7,265.40
GASTOS			12,295.73
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA			11,713.76
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	7	4,597.08	
Aportes A La Seguridad Social (Incluido		941.52	
Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person		3,200.00	
Combustibles		47.12	
Servicios básicos		301.92	
Gastos De Gestión		1,138.04	
Impuestos, Contribuciones Y Otros		189.55	
Depreciaciones		316.56	
Provisión cuentas incobrables		180.55	
Otros Gastos		801.42	
GASTOS FINANCIEROS			186.63
Gastos financieros		186.63	
Otros Gastos financieros			
GASTOS NO DEDUCIBLES			395.34
Contribución solidaria		395.34	
PERDIDA DEL EJERCICIO	8		-5,030.33

Gerente General
Sra Monica Gomez GContador
Lcda Marcela Guevara O

OMNITRANS CIA LTDA
Estado de Situación Financiera
Acumulado Año 2016

ACTIVO			26,415.86
ACTIVO CORRIENTE			25,731.84
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			6,613.86
Bancos Nacionales	13	6,613.86	
ACTIVOS FINANCIEROS			16,967.92
Cientes		18,200.29	
(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	9	-1,232.37	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			747.02
Otros Anticipos Entregados		747.02	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			1,403.04
Crédito Tributario A Favor De La Empresa		1,403.04	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			684.02
Propiedad planta y equipo		1,451.99	
(-) Depreciación Acumulada Propiedades,		-767.97	
PASIVO			18,153.01
PASIVO CORRIENTE			18,153.01
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			17,710.07
Locales	10	17,710.07	
PROVISIONES			238.00
Locales		238.00	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			204.94
Con La Administración Tributaria	11	122.81	
Con El less		82.13	
PATRIMONIO NETO			8,262.85
CAPITAL			400.00
Capital Social Suscrito Y Pagado		400.00	
RESERVAS			200.00
Reserva Legal		200.00	
GANANCIAS ACUMULADAS			12,693.18
Ganancias Acumuladas		12,693.18	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			-5,030.33
Pérdida del Ejercicio		-5,030.33	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			26,415.86


Representante Legal
Sra Monica Gomez G


Contador
Lcda Marcela Guevara O

OMNITRANS CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2016

1. Información general

Omnitrans Cia. Ltda. (Compañía Limitada) es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador, en el Distrito Metropolitano de Quito. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Quito, cantón Quito. La empresa Omnitrans Cia. Ltda. está compuesta socios mayoritarios con capital aportado y pagado en su totalidad, personas naturales de nacionalidad ecuatoriana. Sus actividades principales son el Servicio de Transporte de Carga a todo el país.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo 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 (IASB).

Están presentados en las unidades monetarias (dólares de los Estados Unidos de América) del país Estados Unidos, cuya moneda adoptó el país, considerándose la misma como moneda nacional.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes del Servicio de Transporte de Carga. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del País Ecuador.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Edificios 2 por ciento

Instalaciones fijas y equipo 10 a 30 por ciento

Vehículos 20 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Inventarios

La empresa es netamente de servicios, por lo tanto inventarios no se maneja en ningún aspecto de su actividad económica.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente según el Banco Central del Ecuador. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares de los EE.UU. de América) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Pagos por largos periodos de servicio.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

4. Restricción al pago de dividendos

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

5. Ingresos de actividades ordinarias

Las actividades ordinarias de la empresa, relacionadas con los ingresos están graficados de la siguiente manera:

4	INGRESOS	
4.01	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS	
4.01.02.001	Servicio De Transporte Terrestre	
4.01.02.001.00000	Servicio De Transporte Terrestre	112,931.32
Total Sub-Auxiliar	Servicio De Transporte Terrestre	112,931.32
Total Auxiliar	PRESTACION DE SERVICIOS	112,931.32
Total Mayor	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	112,931.32
Total Grupo	INGRESOS	112,931.32
TOTAL INGRESOS		112,931.32

6. Costos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

Los costos no están segmentados debido a establecer un criterio de empresa de servicios y todo es entendido como gasto.

7. Gastos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

5	COSTOS Y GASTOS	
5.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA	
5.02.02	GASTOS	
5.02.02.001	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	
5.02.02.001.00000	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	-4,597.08
Total Sub-Auxiliar	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	-4,597.08
5.02.02.002	Aportes A La Seguridad Social (Incluido	
5.02.02.002.00002	Otros Aportes less	-558.60
Total Sub-Auxiliar	Aportes A La Seguridad Social (Incluido	-558.60
5.02.02.003	Beneficios Sociales E Indemnizaciones	
5.02.02.003.00005	Fondos De Reserva	-382.92
Total Sub-Auxiliar	Beneficios Sociales E Indemnizaciones	-382.92
5.02.02.005	Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person	
5.02.02.005.00001	Honorarios Contables	-1,200.00
Total Sub-Auxiliar	Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person	-1,200.00
5.02.02.012	Combustibles	
5.02.02.012.00000	Combustibles	-47.12
Total Sub-Auxiliar	Combustibles	-47.12
5.02.02.015	Transporte	
5.02.02.015.00001	Transporte Particular Subcontratado	-107,665.92
Total Sub-Auxiliar	Transporte	-107,665.92
5.02.02.016	Gastos De Gestión (Agasajos A Accionista	
5.02.02.016.00001	Agasajos	-78.04
Total Sub-Auxiliar	Gastos De Gestión (Agasajos A Accionista	-78.04
5.02.02.018	Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones	
5.02.02.018.00003	Telefonía Fija	-301.92
Total Sub-Auxiliar	Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones	-301.92
5.02.02.020	Impuestos, Contribuciones Y Otros	
5.02.02.020.00001	Patentes Y Predios Municipales	-153.47
5.02.02.020.00003	Contribución Super.Cias.	-36.08
Total Sub-Auxiliar	Impuestos, Contribuciones Y Otros	-189.55
5.02.02.021	Depreciaciones:	
5.02.02.021.00001	Propiedades, Planta Y Equipo	-316.56
Total Sub-Auxiliar	Depreciaciones:	-316.56
5.02.02.023	Gasto Deterioro:	
5.02.02.023.00005	Cuentas Por Cobrar	-180.55
Total Sub-Auxiliar	Gasto Deterioro:	-180.55
5.02.02.028	Otros Gastos	
5.02.02.028.00001	Gasto Crédito Tributario	-280.90
5.02.02.028.00002	Anuncios Y Publicaciones	-93.60
5.02.02.028.00004	Suministros De Oficina	-216.00
5.02.02.028.00005	Software Contable	-200.00
5.02.02.028.00009	Gastos Varios	-10.92
Total Sub-Auxiliar	Otros Gastos	-801.42

Total Auxiliar	GASTOS	-116,319.68
5.02.03	GASTOS FINANCIEROS	
5.02.03.002	Comisiones Bancarias	
5.02.03.002.00000	Comisiones Bancarias	-28.10
Total Sub-Auxiliar	Comisiones Bancarias	-28.10
5.02.03.005	Otros Gastos Financieros	
5.02.03.005.00000	Otros Gastos Financieros	-23.53
Total Sub-Auxiliar	Otros Gastos Financieros	-23.53
5.02.03.006	Emision Chequera	
5.02.03.006.00000	Emision Chequera	-135.00
Total Sub-Auxiliar	Emision Chequera	-135.00
Total Auxiliar	GASTOS FINANCIEROS	-186.63
5.02.04	GASTOS NO DEDUCIBLES	
5.02.04.001	Contribucion Solidaria 3%	
5.02.04.001.00000	Contribucion Solidaria 3%	-395.34
Total Sub-Auxiliar	Contribucion Solidaria 3%	-395.34
5.02.04.005	Valores Sin Sustento	
5.02.04.005.00000	Valores Sin Sustento	-1,060.00
Total Sub-Auxiliar	Valores Sin Sustento	-1,060.00
Total Auxiliar	GASTOS NO DEDUCIBLES	-1,455.34
Total Mayor	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA	-117,961.65

8. Impuesto a las Ganancias

La empresa en este período obtuvo pérdida, por lo tanto no hay distribución de utilidades.

9. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes comerciales están dentro del período normal de cobro y es:

Saldo al 31 de diciembre 2016

1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	
1.01.02.005	Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	
1.01.02.005.00002	Clientes	18,199.84
Total Sub-Aux.	Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	18,199.84
1.01.02.009	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	
1.01.02.009.00000	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	-1,232.37
Total Sub-Aux.	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	-1,232.37
Total Auxiliar	ACTIVOS FINANCIEROS	16,967.47

10. Acreedores comerciales

Los proveedores a quienes se les adeuda son transportistas particulares, también se ha considerado una provisión de aquellos valores que ya se ha realizado el servicio de transporte y que aún no nos han facturado.

Saldo al 31 de diciembre 2016

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2.01.03.001	Locales	
2.01.03.001.00000	Locales	-17,710.07
Total Sub-Aux.	Locales	-17,710.07
Total Auxiliar	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-17,710.07

11. Otras obligaciones corrientes

Los valores se detallan:

Saldo al 31 de diciembre 2016

2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2.01.07.001	Con La Administración Tributaria	
2.01.07.001.03010	Cod-310 Transporte	-122.81
Total Sub-Aux.	Con La Administración Tributaria	<u>-122.81</u>
2.01.07.003	Con El less	
2.01.07.003.00001	Aportes less Por Pagar	-82.13
Total Sub-Aux.	Con El less	<u>-82.13</u>
Total Auxiliar	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	<u>-204.94</u>

12. Capital en acciones

Los saldos a 31 de diciembre de 2016 comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1,00 completamente pagadas, emitidas y en circulación.

13. Efectivo y equivalentes de efectivo

El equivalente de efectivo es el siguiente

Saldo al 31 de diciembre 2016

1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
1.01.01.001	Bancos Nacionales	
1.01.01.001.00001	Banco Pichincha	6,613.86
Total Sub-Aux.	Bancos Nacionales	<u>6,613.86</u>
Total Auxiliar	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>6,613.86</u>

14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

En el mes de enero del 2017 a los proveedores locales se les procede a realizar los respectivos pagos pendientes en el periodo anterior.

15. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Socios y el Directorio de la empresa firmados y autorizados para su publicación el 15 de Febrero de 2017.