

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA TRESERVICE S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA TRESERVICE S.A** Es una Compañía legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 04 de diciembre de 2013, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría cuadragésima del cantón Quito con fecha 26 de diciembre del 2014

OBJETO SOCIAL: La Compañía se dedicará al servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional.

PLAZO DE DURACION: veinte y siete días contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 26 de Diciembre del 2013

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Santa Catalina de Cutuglagua Calle Aida Palacios No. 34 y pasaje L

DOMICILIO FISCAL: En el Cantón Mejía con RUC: 1792413583001

El Representante legal: es el Señor Hernán Albán Cobos

CAPITAL:

En la Superintendencia de Compañía, se registra el capital social con aporte de los Socios, es de \$ 806 dividido en 10 participaciones

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía y formulados:

- *Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General*
- *Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.*
- *Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2015.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la Compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.*

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF” adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

- *La incorporación en los estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y*
- *Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.*

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido al 31 de diciembre de 2015.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Bancos

Se refiere a:

Detalle	al 31 de diciembre de 2015	
Produbanco Cta. Cte. # 0232003574	USD	146,96

3.2. Exigible

Cuentas por Cobrar

Corresponde a préstamos pendientes a los socios para gastos administrativos de la compañía de cobro al 31 de diciembre de 2015 se refiere a:

Al 31 de diciembre 2015

Detalle	USD	
Cuentas por cobrar	USD	7.696,38

3.3. Activos Fijos

Equipos de computación

La compañía en este año registra la compra de un equipo de computación

Al 31 de diciembre 2015

Detalle	USD	
Equipo de computación	USD	770,00

3.4. Depreciación Acumulada

3.5. Depreciación Acumulada Equipo de computación

Corresponde a la depreciación acumulada de la compañía se refiere a:

Al 31 de diciembre 2015

Detalle		
Depreciación acumulada	USD	146,00

3.6. Cuentas por pagar

Corresponde a los fondos aportados para los gastos administrativos de la compañía se refiera a:

Al 31 de diciembre 2015

Detalle

Cuentas por pagar	USD	8.328,80
-------------------	------------	----------

3.7. Patrimonio

Capital en esta cuanta se registra el capital suscrito de la compañía que es el siguiente:

Al 31 de diciembre 2015

Detalle

Capital suscrito	USD	806,00
Futuras capitalizaciones	USD	104,00

3.8. Resultados Acumulados años anteriores

Son resultados de años anteriores

Detalle

Al 31 de diciembre 2015

Resultados Acumulados años anteriores	USD	-660,82
---------------------------------------	------------	---------

3.9. Utilidad Perdida presente ejercicio

En este año refleja una utilidad entre el ingreso y los gastos

Detalle

Al 31 de diciembre 2015

Utilidad Pérdida presente ejercicio	USD	-190,76
-------------------------------------	------------	---------

3.10. Ingresos

Ingreso operación es de la Compañía

Otros Ingresos: Es a los aportes de los socios para los gastos administrativos de la Compañía

Al 31 de diciembre 2015

Detalle

Otros Ingreso	USD	15.404,47
---------------	------------	-----------

3.11. Gastos

Gastos administrativos corresponde a:

Detalle

Valor

Beneficios Sociales	USD	6.884,85
Otros Gastos	USD	739,60
Comunicación	USD	285,00
Impuestos tasas patentes	USD	117,97
Gatos Bancarios	USD	16,72

Multas Intereses	USD	4,47
Gasto impuesto a la renta	USD	242,49
Total	USD	15.595,23
Perdida de	USD	190,76

3.12. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan la siguiente expresión

- **Flujos de efectivo:** Cobro por la prestación de servicios.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna para la aplicación de la NIC/NIIF.

3.13. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la Compañía no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la Compañía.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 7 hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.