NOTAS A LOS ESTADOS FINACIEROS DE LA COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA GUSVITRANS CIA.LTDA. AÑO 2016

INFORMACION GENERAL

La COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA GUSVITRANS CIA.LTDA. está constituida en el Ecuador, su actividad principal es el Transporte en de Carga pesada, la empresa se allá inscrita en la Superintendencia de Compañías con el expediente 166519 y registrada en el Registro Mercantil de Quito mediante resolución 4142, de fecha 11 de diciembre del 2012; en el Servicio de Rentas Internas (SRI) consta inscrita el 7 de enero del 2013, tiene el Registro Unico de Contribuyentes (R.U.C.) con Nº 1792411890001.

POLITICAS CONTABLES

La información que se encuentra en los Estados de Situación Financiera, de Resultados Integral, Flujo de Efectivo y Cambio de Patrimonio y sus respectivas conciliaciones año 2016 de la COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA GUSVITRANS CIA. LTDA.", hace referencia al movimiento real financiero y económico ocurrido durante el año 2016, su contabilización se la ha realizado en dólares de Norte América.

Desde su creación hasta el final del periodo 2011, la COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA GUSVITRANS CIA. LTDA., no ha realizado ninguna implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera, como solicitaba la Superintendencia de Compañías en su Resolución No. 08.G.DSC.08.010 de 20 de noviembre de 2008, ya que no lo requeríamos en ese tiempo por no haber tenido ningún tipo de actividad económica y financiera, es por eso que no refleja en la información presentada a la Superintendencia de Compañías del año o periodo conocido como Balance de Apertura de transición de dichas Normas Internacionales; desde años anteriores y el presente año 2016 ya se ha realizado la aplicación de la base técnica de las NIIFs.; en el presente año no se ha contratado personal, se ha mantenido con el básico para la parte administrativa y operativa, no hemos adquirido ningún tipo de propiedad planta y equipo, ni inventarios, tan solo hemos cubierto nuestras necesidades operacionales indispensables.

NOTAS

Nota 1- Estado de Situación Financiera

Se ha procedido de acuerdo a la NIIFs 1, cuyo objetivo es asegurar que los primeros estados financieros conforme a las NIIFs de una entidad, así como sus informes financieros intermedio, relativos a una parte del período cubierto por tales estados financieros, contienen información reales y de alta calidad que:

- Sea transparente para cualquier tipo de usuarios que lo conozca, y pueda ser comparable para todos los períodos en que se presenten;
- Suministre un punto de partida adecuado para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs); y,
- Pueda ser obtenida a un costo que no exceda a sus beneficios (Valor Razonable)

En el Estado de Situación Financiera, tenemos:

Total de Activos de USD $ 168.500,87 (Ciento sesenta y ocho mil quinientos con 87/100 dólares americanos);

Total de Pasivos de USD $ 162.635,46 (Ciento sesenta y dos mil seiscientos treinta y cinco con 46/100 dólares americanos);

Total Patrimonio de USD $ 5.865,41 (Cinco mil ochocientos sesenta y cinco con 41/100 dólares americanos).

Mantiene la Cuenta Corriente en el Banco General Rumiñahui Cta. Cte. Nº 8023240104;

No dispone de ningún tipo de propiedad planta y equipo.

Se debe destacar en este punto, el año anterior 2015, exactamente el 21 de agosto del 2015 en calidad de Representante Legal de la Compañía señor Gustavo Villalva GUSVITRANS CIA LTDA., presentó una acción judicial para el cobro de 7 facturas pendientes por el valor total de USD $ 168.300,00 (Ciento sesenta y ocho mil trescientos con 00/100 dólares americanos), en la Dependencia Jurisdiccional Unidad Judicial Civil con sede en la Parroquia de Iñaquito del distrito Metropolitano de Quito de la Provincia de Pichincha, el número de proceso es 17230-2015-14186, a la compañía OCTOPUSTRANS CIA LTDA representado por su representante legal señor Ramiro Eduardo Vega Ludeña, hasta el cierre del presente año 2016, este trámite se encuentra en proceso jurídico, no se ha tenido aún un fallo referente a este caso, al igual que el año anterior se me ha dado las disposiciones específicas por parte de la gerencia de la compañía GUSVITRANS CIA LTDA., para que mantenga en una cuenta por cobrar estos valores no se les realice ningún tipo de provisiones y aún no se le clasifique como cuenta contingente, es el valor más significativo dentro de cuentas por cobrar en el activo de la compañía.

PERIODO 2016

Fecha de emisión Comprobante de Venta	Nº COMPROBANTE	RAZON SOCIAL	RUC CLIENTE	ACTIVIDAD DE SERVICIO	BASE IMPONIBLE 0 %
2-feb-15	001-001-000000201	OCTOPUSTRANS CIA LTDA	1792228085001	TRANSPORTE	109,200.00
2-feb-15	001-001-000000202	OCTOPUSTRANS CIA LTDA	1792228085001	TRANSPORTE	8,250.00
2-feb-15	001-001-000000203	OCTOPUSTRANS CIA LTDA	1792228085001	TRANSPORTE	3,750.00
2-feb-15	001-001-000000204	OCTOPUSTRANS CIA LTDA	1792228085001	TRANSPORTE	10,800.00
2-feb-15	001-001-000000205	OCTOPUSTRANS CIA LTDA	1792228085001	TRANSPORTE	27,300.00
12-feb-15	001-001-000000206	OCTOPUSTRANS CIA LTDA	1792228085001	TRANSPORTE	1,650.00
12-feb-15	001-001-000000207	OCTOPUSTRANS CIA LTDA	1792228085001	TRANSPORTE	7,350.00
				TOTAL	168,300.00

En el Pasivo la cuenta más representativa es cuentas por pagar a Socios Sr. Gustavo Villalva, por el valor total de USD $ 162.233,46 (Ciento sesenta y dos mil doscientos treinta y tres con 46/100 dólares americanos).

Nota 2 - Estado de Resultados Integral

Se ha procedido de acuerdo a la NIIFs 2 cuyo objetivo consiste en especificar la información financiera que ha de incluir una entidad cuando lleve a cabo una transacción con pagos basados en acciones. En concreto, requiere que la entidad refleje en el resultado del período y en su posición financiera, los efectos de las transacciones con pagos basados en acciones, incluyendo los gastos asociados a las transacciones en las que se conceden opciones sobre acciones a los empleados.

Ingresos

Existe una carencia total de Ventas, por lo no hay ningún tipo de ingresos.

Egresos

Existe una carencia total de Costos o Gastos, por lo que no hay egresos.

El presente año la compañía mantenemos no presenta ningún tipo de resultado, es decir no hay utilidad ni perdida en el presente año 2016.

Referente a sueldos y salarios no se cuenta con trabajadores bajo relación de Dependencia de ningún tipo.

Nota 3- El Estado de Flujo de Efectivo por el Método Directo

En el Estado de Flujo de Efectivo, la COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA GUSVITRANS CIA. LTDA., solo mantiene y se ha basado en ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, todo el año 2016, no ha tenido inversiones adicionales desde su creación, tampoco ha requerido más fuentes de financiamiento que la mantenida inicialmente desde su constitución, por lo que solo existen Actividades de Operación.

En el año 2016 la empresa no ha tenido ningún movimiento típico del giro del negocio, por lo que en el presente año no tiene, las fuentes de ingresos por la Venta de Servicios en Transporte de Carga Pesada u otro; lo único que se refleja es Otros Cobros por Actividades de Operación por el valor de USD. $ 1.457,13 (Un mil cuatrocientos cincuenta y siete con 13/ 100 dólares americanos); existen otras salidas de efectivo por valor de USD $ USD. $ - 1.457,13 (Menos Un mil cuatrocientos cincuenta y siete con 13/ 100 dólares americanos); en resumen, se tiene un valor de cero referente a Neto de Efectivo y Equivalentes al efectivo.

Nota 4 - En el Estado de Cambios en el Patrimonio

En el Estado de Cambios en el Patrimonio año 2016 se puede apreciar que el Capital Social desde su inicio se ha mantenido con USD $ 400,00 (Cuatrocientos con 00/100 dólares americanos) una Ganancia acumulada de USD. $ 5.465,41 (Cinco mil cuatrocientos sesenta y cinco con 41/ 100 dólares americanos), en el presente periodo como existe una ausencia total de movimientos para los cuales fue creada la empresa no refleja ni ganancia ni perdida durante el periodo 2016 manteniéndose un Patrimonio Total de USD $ 5.865,41 (Cinco mil ochocientos sesenta y cinco con 41/100 dólares americanos).

La información contenida y presentada en los Estados 2016 corresponden al año de funcionamiento operativo con transacciones realizadas por la entidad, los mismos que son de responsabilidad de la Administración de la Compañía y se encuentra respalda con la documentación que reposan en sus archivos, se debe recalcar que en el año de constitución 2012 (finales de año) no ha tenido ningún tipo de movimiento económico ni financiero, por lo que no existe el año conocido de transición a la NIIFs, en la Superintendencia de compañías, pero en la actualidad ya se está efectuando la contabilidad bajo NIIFs.

Quito, D.M. 27 de Febrero de 2017

Ing. Gustavo Villalva
GERENTE GENERAL
CIA. DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA
GUSVITRANS CIA. LTDA.

Dr. Segundo M. Yaguari P
REG. CPA 31042
CONTADOR