

### NOTAS ACLARATORIAS

Los ingresos ordinarios provenientes de las actividades descritas, venta de servicio de transporte, cuotas de ingresos, y cuotas ordinarias, se reconocen cuando el servicio se ha entregado al cliente.

El pasivo por obligaciones por beneficio a empleados, están relacionado con lo establecido por las regulaciones que emiten los organismo estatales, es decir MRL contratos y IESS seguridad social.

La compañía de Transporte de carga pesada COLINAS DEL PÓRVENIR S.A en el Estado de situación Financiera presenta los activos corriente, seguidos por lo no corriente, los pasivos corriente y los pasivos no corriente y a continuación el patrimonio, Luego se incluye el estado de resultado flujo de efectivo consolidado que termina el 31 de diciembre de 2016

Nota Los ingresos generados en las actividades de operación, se obtuvieron por la prestación de servicio de transporte, y de cuotas administrativas, fondos líquidos para mantener la capacidad de operación de la compañía, sin recurrir a fuentes externas de financiamiento.

Nota Los flujos de efectivos y equivalentes procedentes de las actividades de operación:

Cobros por la venta de servicio de transporte en ventas.

Cobros procedentes de cuotas y otros ingreso ordinarios.

La compañía COLINAS DEL PORVENIR S.A TRANSPORVENIR demuestra liquidez para cumplir con sus acreedores, es decir que dispone de 1.43 dólares por cada dólar de endeudamiento.

Dispone de un capital de trabajo de 9220.98 dólares

En cuanto a los activos y su equivalente (deposito a la vista) al final del periodo se incrementaron proveniente de uso de efectivo.

CUENTA	2015	2016	VARIACION/USO	VARIACION /FUENTE
EFFECTIVO equivalente	2793.52	11431.82	8638.33	

El resultado de la variación de esta cuenta, está relacionada con la recuperación de saldos pendiente de cobros año anterior, así mismo por la venta de servicio de transporte

Cuenta	2015	2016	VARIACION/USO	Variación/FUENTE
Cuentas. por cobrar	11724.02	19165.02	7441.00	

Para este periodo la variación de esta cuenta tiene relación con la actividad de servicio de transporte que la compañía brindó a empresas y fueron facturada, y que al final del periodo quedaron por cobrar tanto socio como clientes

La cuenta por pagar, la compañía al final del periodo su variación resultante está relacionada con crédito dado a la empresa que le brinda el servicio de transporte.

Las cuentas por pagar por pagos de impuesto y aportes al IESS son saldos que se cancelarán al principio del mes de Enero 2016. Por un monto de 691.12 dólares.

En cuanto a su Patrimonio; éste mantuvo su aporte de capital en 1200, 00 dólares

Cuenta	2015	2016	Variación/Uso	Variación/fuente
Por Pagar	12648.04	20684.77		8039.73

La cuenta por pagar se incrementó, debido al giro del negocio, es decir que la compañía al finalizar el año quedo con una cartera por pagar, esto se debe que la compañía también otorga crédito a treinta días.

Las actividades de Operación de la compañía generaron ingreso en el 2016 por un monto de 127202.00 dólares, y sus costos de ventas fueron de 125929.98 dólares que se utilizaron para la compra de servicio de transporte a los accionistas que brindaron el servicio a las empresas (La Fabril)

Sus gastos Administrativos se concentran en el pago de remuneraciones a personal con 32.66 %. Que corresponde al sueldo de secretaria a medio tiempo.

Los Honorarios profesionales representan el 22.98% del total de gasto.

Los aporte a la seguridad social correspondiente al gerente y secretaria son del 10.41 % en relación al gasto total.

Los gastos por seguro tiempo parcial representan el 8.23% del total de gasto

Los gastos por servicios básicos representan el 1.85 %del total de gasto.

Los gastos correspondientes a materiales de oficina, ofrendas florales, movilización, servicio bancarios, internet, gastos varios representan el 30.28 % del total de gastos.