

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZURICH TRADECAZURISA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1 - OPERACIONES

Constitución y objeto social -

La Compañía fue constituida el 20 de Febrero de 2013, con domicilio en la provincia del Azuay, Cantón Cuenca, en las calles Culebrillas D-36 y Altar, la actividad económica principal es dar el servicio TRANSPORTE DE CARGA PESADA POR CARRETERA.

Es una sociedad anónima y no cotiza en la bolsa de valores.

Capital de trabajo -

Al 31 de diciembre del 2016, la Compañía presenta un capital de trabajo de USD\$ 12.861.81 este capital es el resultado del flujo de caja que se origina en el desarrollo normal de sus operaciones y le ha permitido y le permitirá cumplir con las obligaciones corrientes que mantiene la Compañía.

De acuerdo a la información proporcionada por la Administración, desconozco que existan actos dolosos o situaciones que pongan en peligro la situación económica de la Compañía, así como de operaciones o gestiones administrativas que puedan ocasionar desviaciones contables financieras u operativas relevantes o significativas, dentro del periodo analizado y la fecha de elaboración del presente informe, 28 de marzo de 2017

El principal accionista de la empresa Sr. Dario Quizhpi es quien mantiene la empresa activa a través de sus aportes de efectivo constantes, para solventar las necesidades de la empresa, dado la situación del país, es necesario que todos los accionistas aporten para mantener la compañía que sirve para respaldar el desarrollo de cada uno de accionistas.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros -

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y están basados en el costo histórico. Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

b) Efectivo y equivalentes de efectivo -

Incluye el efectivo en bancos de libre disponibilidad, neto de sobregiros bancarios. El efectivo es proveniente de su actividad ordinaria, se encuentran depositados en la cuenta corriente de la empresa.

BANCOS	VALOR
Pichincha	1.800.05

c) Cuentas y documentos por cobrar:

Se registra los valores pendientes de cobro de los clientes de la compañía, dichos rubros serán cobrados en un plazo de 30, y 60 días dentro del ejercicio económico según su política contable. También se registra anticipos entregados durante el ejercicio económico.

CUENTAS POR COBRAR	VALOR
Cientes	11.632,98
Pagos Anticipados de Arriendos	2.040,00

El rubro de arriendos pagados por anticipado se tiene que ir devengando mes a mes, este rubro es de los arriendos pagados del año 2015. Se esperaba la persona que arrendaba el local nos entregue la factura, que no fue hasta esta fecha de cierre.

d) Activos por Impuestos corrientes.-Se registran los valores del crédito tributario que tiene la empresa a favor, son los rubros que se liquidan mensualmente en las declaraciones al Servicio de Rentas Internas. En este caso se encuentra registrado en este grupo el valor pagado por anticipado de retenciones en la fuente recibidas del periodo.

RETENCIONES EN LA FUENTE	VALOR
Retención fuente pagadas	987.65

e) Propiedades, planta y equipo -

La empresa posee propiedad planta y equipo por el valor de USD \$1.570,00 que comprende el costo histórico del equipo de computación y de los muebles y enseres.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1570,00
Costo Adq. Equipos Computación	500,00
Costo Adq. muebles y Enseres	1260,00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-190,00

El costo de propiedad planta y equipo, se deprecia de acuerdo con el método lineal. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año.

f) Cuentas y documentos por pagar.-

Se registra el valor de las obligaciones que se tienen con proveedores de bienes y/o servicios para las actividades netas de la empresa, las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas de los impuestos retenidos en diciembre y las obligaciones con el IESS dichos rubros fueron cancelados en Enero de 2017.

Pasivo Corriente.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3598,87
Proveedores (1)	3478.80
Impuesto renta retenido (2)	37.32
Aportes IESS por pagar (3)	82.75

- (1) Se registra las obligaciones con los proveedores de bienes y/o servicios de la empresa.
- (2) Son las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas de los impuestos retenidos que son cancelados en Enero de 2016.
- (3) Se registran obligaciones que se tienen con el IESS, que han sido canceladas en el transcurso del mes de Enero de 2016.

PASIVO A LARGO PLAZO

Se registran los rubros por préstamos de Accionistas que se dado durante el ejercicio económico.

CUENTA	VALOR
Préstamos de Accionistas	\$ 12.711.66

g) Impuesto a la renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% aplicable a las utilidades gravables.

En el ejercicio fiscal 2016 se registra una pérdida, por lo que se tiene que cancelar la tercera cuota del anticipo del impuesto a la renta que es \$583.23 menos retenciones \$987,65 queda un saldo a favor de \$ 401,42

h) Participación de Trabajadores.-

Para el ejercicio económico la empresa no registra utilidad para los trabajadores de.

i) Patrimonio

1. Reserva Legal.-

La Reserva Legal se ha acumulado de acuerdo a las disposiciones legales que se han dado del 10%. Esta reserva no está disponible para distribución de dividendos ni podrá utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado, y es reintegrable a los accionistas al liquidarse la Compañía.

2. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2015 comprende 300 acciones ordinarias de valor nominal de US\$5,00 cada una, que da un capital social de \$1.500,00

j) Ingresos.

Son los ingresos por Servicios generados por las actividades operacionales propias de la actividad económica de la compañía, son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que los servicios fueron prestados y con independencia de cuando fue realizado el cobro.

INGRESOS	22.316.98
VENTAS 0%	22.316.98

- (1) Se registran los valores por ingresos generados de la actividad de la empresa (servicios de transporte de carga por carretera)

k) Costos y Gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independiente de cuando se efectúa el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

3. EVENTOS SUBSECUENTES

En lo que se refiere a la situación financiera de la compañía no se ha presentado ningún evento subsecuente importante, en el aspecto societaria en el mes de febrero e inicios de este mes de marzo del 2016, se dio el cambio de la razón social de "Compañía de Transportes Pesados Muñoz Martínez" a **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO ZURICH TRADECAZURISA S.A.**, continuando con sus operaciones normales.

C.P.A. Catalina Cuesta
Contadora

