

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE
DE CARGA PESADA ALEXISTRANS S.A.
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2015.**

1. INFORMACION GENERAL

La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA ALEXISTRANS S.A.**, Se dedica al servicio de transporte de carga pesada en el territorio ecuatoriano.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

2.1.- BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de LA **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA ALEXISTRANS S.A.**, se han preparado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador, a través de la Súper Intendencia de Compañías. Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, aunque modificado por la valorización de terrenos, activos financieros disponibles para la venta y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados. La preparación de los estados financieros conformes con la NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables, críticas. También exigen a la gerencia que ejerce su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía.

2.2.- SOBRE LA BASE DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, LOS DESGLOSES DE LOS CONCEPTOS QUE CONFORMAN LOS PRINCIPALES RUBROS, SE INFORMAN A CONTINUACIÓN.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- FONDOS DISPONIBLES

El efectivo y equivalente de efectivo se encuentra conformado por los siguientes:

Efectivo	1557.11
Total a Diciembre del 2015	1557.11

Los saldos presentados están respaldados por el correspondiente arque de caja.

NOTA 2.- EXIGIBLE:

El saldo exigible al 31 de Diciembre del 2015 es:

Cuentas por cobrar socios	1000.00
Cientes por Cobrar	4711.00
Total a Diciembre 31 del 2015	5711.00

Las cuentas por cobrar ocios corresponden a las cuotas de ingresos para gastos de administración y valores de clientes a las facturas de transporte emitidas en el 2015.

NOTA 3.- ACTIVO DEPRECIABLE

Los rubros que a continuación detallamos corresponden a los valores de propiedades planta y equipo

Muebles y enseres	381.78
Equipo de cómputo	903.00
Total a Diciembre del 2015	1284.78

PASIVO

NOTA 4.-PASIVO CORRIENTE

Los valores representados están expresamente en los mayores de cada cuenta y respaldados con anexos.

Cuentas por pagar proveedores	420.00
Obligaciones Financieras	5846.23
Obligaciones SRI	105.30
Impuesto renta	229.57
Participación utilidades	184.14
Total a Diciembre del 2015	6785.24

PATRIMONIO

NOTA 5.-CAPITAL SOCIAL.

El capital de la Compañía presenta un saldo de capital por **\$900.00**

NOTA 6.- RESERVAS.

Las reservas se establecen mediante la escritura de constitución. **Reserva legal \$81.39 y estatutarias \$36.63**

NOTA 7.- RESULTADOS ANTERIORES

Según el estado de resultados la compañía presenta una utilidad anterior de **\$ 1270.34**

NOTA 8.- RESULTADO DEL EJERCICIO.

Según el estado de resultados la compañía presenta una ganancia del periodo de **\$ 695.92**

ESTADO DE RESULTADOS INGRESOS

NOTA 9.-LOS INGRESOS CORRESPONDEN A LOS SIGUIENTES:

Ventas netas locales	127.891.60
Total a Diciembre 31 del 2015	127.891.60

Los valores reflejados en el mayor corresponden al presentado en el Estado de Resultados.

COSTO Y GASTOS

NOTA 10.-LOS COSTO Y GASTOS CORRESPONDEN A LOS SIGUIENTES.

Gastos de administración	126.663.95
Total a Diciembre 31 del 2015	126.663.95

Los valores reflejados en el mayor corresponden al presentado en el Estado de Resultados.

NOTA 11.- RESULTADO DEL EJERCICIO.

El valor correspondiente a **\$1.227.65** corresponde al resultado obtenido de las operaciones de la Compañía, dicho valor es antes de impuestos, participación trabajadores y reservas, del periodo 2015, dando lugar a una utilidad neta de **\$695.92**

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

NOTA 12.- INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EQUIVALENTE DEL EFECTIVO.

El estado de flujo del efectivo presenta el siguiente movimiento:

Flujo de efectivo por actividades operativas	1477.80
Efectivo y equivalente del efectivo al principio del periodo	79.31
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	1557.11

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NOTA 13.- MOVIMIENTO DEL CAPITAL SOCIAL

El estado de flujo del efectivo presenta el siguiente movimiento:

Capital social	900.00
Reservas	118.02
Ganancias Acum. Anteriores	1270.34
Sub total	2288.36
Utilidad neta del periodo	695.92
Total a Diciembre 31 del 2015	2984.28

Latacunga, 31 de marzo 2016


ING. ESTEFANIA TENORIO
CONTADOR