

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIFS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE
DE CARGA PESADA ALEXISTRANS S.A.
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2016.**

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 NIIFS exige el uso de ciertas estimaciones contables, críticas. También exigen a la gerencia que ejercía 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	627.74
Total a Diciembre del 2016	627.74

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

NOTA 2.- EXIGIBLE:

El saldo exigible al 31 de Diciembre del 2016 es:

Cuentas por cobrar socios	1600.00
Total a Diciembre 31 del 2016	1600.0

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 2016.

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 2016	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	2747.20
Impuesto renta	77.61
Participación utilidades	62.25
Total a Diciembre del 2016	2887.06

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. **Resera legal \$108.90 y estatutarias \$49.01**

NOTA 7.- RESULTADOS ANTERIORES

Según el estado de resultados la compañía presenta una utilidad anterior de **\$ 1966.26**

NOTA 8.- RESULTADO DEL EJERCICIO.

Según el estado de resultados la compañía presenta una ganancia del periodo de **\$ 235.26**

ESTADO DE RESULTADOS INGRESOS

NOTA 9.-LOS INGRESOS CORRESPONDEN A LOS SIGUIENTES:

Ventas netas locales	170352.06
Total a Diciembre 31 del 2016	170352.06

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	169937.04
Total a Diciembre 31 del 2016	169937.04

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

NOTA 11.- RESULTADO DEL EJERCICIO.

El valor correspondiente a **\$1415.02** corresponde al resultado obtenido de las operaciones de la Compañía, dicho valor es antes de impuestos, participación trabajadores y reservas, del periodo 2016, dando lugar a una utilidad neta de **\$237.07**

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	-923.37
Efectivo y equivalente del efectivo al principio del periodo	1551.11
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	627.74

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	157.92
Ganancias Acum. Anteriores	1966.26
Sub total	3024.18
Utilidad neta del periodo	235.26
Total a Diciembre 31 del 2016	3259.44

Latacunga, 04 de ABRIL 2017


ING. ESTEFANIA TENORIO
CONTADOR