

**"COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CORREA ORTIZ
CONSTRUCCIONES S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía "**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CORREA ORTIZ CONSTRUCCIONES S.A.**", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 03 de Enero de 2013, con la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.13.000438 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 13 de Marzo de 2013, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CORREA ORTIZ CONSTRUCCIONES S.A.**

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 13 de Marzo de 2013, vence el 13 de Marzo del 2063.

El objeto social de la compañía es el "Transporte de carga pesada a nivel nacional e internacional sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte terrestre, tránsito y seguridad vial"

El capital suscrito es de \$ 800,00 (Ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica).

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un periodo de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2015.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CORREA ORTIZ CONSTRUCCIONES S.A.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Johanna Lizeth Correa Ortiz
GERENTE	Luis Gonzalo Correa Fernández

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento hasta el año 2015.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Luis Gonzalo Correa Fernández	80%	640,00
Johanna Lizethe Correa Ortiz	10%	80,00
Bryan Gonzalo Correa Ortiz	10%	80,00
TOTAL		\$ 800,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-15
Bancos	3.103,59
TOTAL	3.103,59

- Corresponde a saldos conciliados en el Banco Internacional de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-15
Cuentas por cobrar no relacionados	0,00
Otras Cuentas por Cobrar	9040,76
Crédito Tributario IVA	554,93
Crédito Tributario Renta	1.356,17
TOTAL	10.951,86

- Las cuentas por cobrar corresponden a cuentas de clientes.
- El crédito tributario IVA corresponde a las compras que ha efectuado la empresa.

- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-15
Maquinaria	2.355,43
Depreciaciones	-78,52
TOTAL	2.276,91

PASIVO

2.4 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-15
Cuentas por Pagar	550,64
Otras cuentas por pagar	9.685,04
TOTAL	10.235,68

- Las cuentas por pagar corresponden a pagos al IESS, provisiones a empleados, dividendos por pagar e impuestos a la administración tributaria.
- Las cuentas por pagar no corrientes corresponden a cuentas por pagar accionistas.

➤ 2.5 PARTICIPACION A TRABAJADORES

- Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-15
Participación Trabajadores	506,79
TOTAL	506,79

➤ 2.6 IMPUESTO A LA RENTA

➤ El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-15
Impuestos por pagar	631,80
TOTAL	631,80

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-15
Utilidad del ejercicio	2.871,84
Participación trabajadores	506,79
Utilidad antes de impuesto a la renta	3.378,63
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	631,80
(-) Anticipos y retenciones	585,89
IMPUESTO A PAGAR	0,00

2.7 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 800 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-15
Capital Social	800,00
Reserva Legal	401,30
Utilidades Acumuladas	1.628,75
Resultados del ejercicio	2.128,04
TOTAL PATRIMONIO	4.958,09

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CORREA ORTIZ CONSTRUCCIONES S.A."

2.8 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 2.128,04 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.9 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-15
Ingresos Operacionales	149.529,99
TOTAL	149.529,99

Los ingresos operacionales corresponden al transporte de carga pesada por carretera.

2.10 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-15
Costos de Ventas	90.328,77
Gastos de Administración	55.822,59
TOTAL	146.151,36

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881