

“TRANSPORTE PESADO LAVERDETRUCKS S.A.”
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACION GENERAL

LAVERDETRUCKS S.A. es una empresa Anónima con EXPEDIENTE: 169593, radicada en el Ecuador, con RUC 0591726307001 e inscrita en la Superintendencia de Compañías.

LAVERDETRUCKS S.A., tiene como actividad principal

- TRANSPORTE DE CARGA PESADA

Ubicada en la ciudad de LATACUNGA en la parroquia Eloy Alfaro Ciudadela La Calera Av. Simón Rodríguez s/n a tres cuadras de la iglesia.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas Y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Están presentadas en unidades monetarias (dólares americanos), que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional.

3. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016 se presenta a continuación:

4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORIA

Los instrumentos financieros al 31 de diciembre de 2016:

	<u>31 de Diciembre de 2016</u>
	<u>Corriente</u>
Activos financieros medidos al valor nominal	
Efectivo y equivalentes de efectivo	896.18
Activos financieros	
Deudores comerciales, neto	27634.79
Otras cuentas por cobrar, neto	
Total activos financieros	<u>28530.97</u>

Pasivos financieros

Acreeedores comerciales y	132774.03
Otras cuentas por pagar	10885.96

Total pasivos financieros	143659.99
----------------------------------	------------------

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2016, el rubro de efectivo y equivalentes de efectivo se formaban de la siguiente manera:

Caja General	755.28
Caja Chica	2.50
Bancos	138.40
Total	<u>896.18</u>

La Compañía mantiene sus cuentas corrientes en dólares de los Estados Unidos de América, así también la caja constituye fondos destinados para adquisiciones que son mantenidos en la Compañía.

6. DEUDORES COMERCIALES, NETO

Al 31 de diciembre de 2016, los deudores comerciales se formaban de la siguiente manera:

Clientes	27980.66
Provisión incobrables	(345.87)
Total	<u>27634.79</u>

Clientes - Las cuentas comerciales por cobrar que se revelan, se clasifican como activos financieros. Todos los saldos son clasificados como activos corrientes.

El período de crédito promedio sobre la venta de servicios es de 30 días. No se hace ningún recargo por intereses sobre las cuentas comerciales por cobrar.

Provisión de incobrables - Se estableció que el saldo contenido como provisión de cuentas incobrables es suficientemente razonable en relación al rubro de clientes por cobrar.

7. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se originan principalmente por compra de bienes y servicios. El vencimiento de las obligaciones contraídas por la Compañía en lo que se relaciona con proveedores locales se ubica en un rango entre 30, 45 días.

Al 31 de diciembre de 2016, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

Proveedores transporte	132774.03
Total	<u>132774.03</u>

8. PATRIMONIO

a) Capital emitido

Al 31 de diciembre de 2016 estaba constituido por 20 acciones ordinarias respectivamente, totalmente pagadas de 100 dólares cada una.

El detalle de los accionistas de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Nº	ACCIONISTA	Nº de Acciones	CAPITAL	Participación %
1	ALTAMIRANO BAUTISTA GLADYS IRALDA	2	200	10%
2	LAVERDE BRITO FAUSTO ENRIQUE	4	400	20%
3	LAVERDE BRITO MARCEL ERNESTO	4	400	20%
4	LAVERDE BRITO POLO FABIAN	4	400	20%
5	MENA AYALA VICTOR MANUEL	2	200	10%
6	VELASTEGUI BRITO MARIANA DE JESUS	4	400	20%
	TOTAL	20	2000	100%

9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se forman de la siguiente manera:

Ventas Locales	45258.84
Total	45258.84

10. COSTO DE VENTAS

TRANSPORTE	135792.95
	<u>135792.95</u>

11. GASTOS DE ADMINISTRACION

Al 31 de diciembre de 2016, los gastos de administración se formaban de la siguiente manera:

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	13580.00
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1834.42
TRANSPORTE	2874.57
GASTOS DE VIAJE	339.55
GASTOS GESTIÓN	31.25
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	23.54
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	440.00
PAGOS OTROS SERVICIOS	520.08
TOTAL	<u>40.86</u> 19684.27

12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 10 de Abril del 2017 y serán presentados a los Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los socios sin modificaciones.

Atentamente;



Ing. Cpa. Karina Laverde C.