

## TRACTOZAVALA COMPAÑÍA LIMITADA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (Expresados en Dólares de E.U.A.)

#### 1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

TRACTOZAVALA CIA.LTDA. Es una Compañía Limitada, con Registro Único de Contribuyente 0691739198001 tiene su domicilio principal en la ciudad de Chambo, Provincia de Chimborazo, calle Joaquín Gavilánez y Edigio Fierro, constituida mediante escritura pública de la Notaría Séptima del Cantón Riobamba de fecha 2 de Abril del año 2013, aprobada por la Superintendencia de Compañías de Ambato mediante resolución 5.2013.164 del 17 de abril de 2013.

La compañía se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Riobamba con número 315 bajo el número 637 del repertorio del día 6 de mayo de 2013; su vigencia es hasta el 6 de mayo de 2063.

TRACTOZAVALA CIA.LTDA. tiene por objeto principal el ofrecer servicios de transporte regular o no regular de carga pesada por carretera que le ha permitido alcanzar ventas por USD \$ 7.360,00 para el ejercicio fiscal 2016.

La compañía divide su patrimonio en 400 acciones de serie única donde destacan sus principales accionistas, como siguen:

Mayores Accionistas al 31 de Diciembre 2016	Cédula Identidad / Pasaporte	Paquete Accionario	Número de Acciones	Participación
ZABALA MENDOZA PEDRO	0902718785	0001-0200	200	49%
ZABALA FIALLOS KAROLA KATERINE	0904362707	0201-0400	200	50%
TAPIA GUEVARA JOSÉ LUIS	0604453605	0301-0001	1	1%
PILATUÑA GUARANGO SEGUNDO PASCUAL	0602754939	0401-0001	1	1%
SUMAN:			400	100,00%

#### 2 BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

##### 2.1 Bases de Preparación de los Estados Financieros Proforma

Estos Estados Financieros proforma reflejan fielmente la situación financiera de TRACTOZAVALA CIA.LTDA. al 31 de diciembre de 2016, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año

terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados en sesión Ordinaria celebrada el día 18 de Marzo de 2017.

En la preparación de los presentes Estados Financieros proforma bajo NIIF PARA LAS PYMES la administración ha utilizado su mejor saber y entender respecto de las normas, sus interpretaciones y las circunstancias actuales.

## 2.2 Responsabilidad de La Información

La información contenida en estos Estados Financieros consolidados anuales es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF PARA LAS PYMES.

## 2.3 Moneda de Presentación y Moneda Funcional

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

## 2.4 Reconocimiento De Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos.

Los ingresos de la Compañía corresponden principalmente al valor razonable de las ventas de servicios generados por las actividades de transporte, neto de impuestos y descuentos.

Previo al reconocimiento de los ingresos, la Compañía considera los siguientes criterios:

**Servicios** - Los ingresos por servicios se reconocen sobre base devengada.

## 2.5 Impuestos

### **Impuesto a la renta:**

Los activos y pasivos tributarios son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas de impuesto y las leyes tributarias usadas para computar el monto son las que son promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a la autoridad tributaria correspondiente en cada ejercicio de acuerdo a la tasa impositiva vigente.

## 2.6 Estado de Flujos de Efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de efectivo realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos.)

## 3 EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible y saldos bancarios que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al 31 de diciembre de 2016, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

	<u>2016</u>
Caja General	2.272,25
Banco Produbanco Grupo Promérica Cta/Cte 1057366007	173,24
	<hr/>
	2.445,49
	<hr/>

### Directorio:

El Gerente durara cuatro años en sus funciones pudiendo ser reelegidos para nuevos periodos.

## 4 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

### Impuesto a la renta corriente:

Al 31 de diciembre de 2016, el impuesto a la renta estaba constituido de la siguiente manera:

- (a) Situación fiscal

La Compañía no ha sido fiscalizada desde la fecha de su constitución. De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación de la declaración.

(b) Tasa de impuesto

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades tributables. En caso de que la Compañía reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería del 15% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando efectúen el correspondiente aumento de capital, hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

## 5 CAPITAL

Capital emitido:

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle de Accionistas</u>	<u>No. Participaciones Suscritas</u>	<u>No. Participaciones Pagadas</u>	<u>Importe del Capital</u>
ZABALA MENDOZA PEDRO	200	200	198,00
ZABALA FIALLOS KAROLA KATERINE	200	200	200,00
TAPIA GUEVARA JOSÉ LUIS	1	1	1,00
PILATUNIA GUARANGO SEGUNDO PASCUAL	1	1	1,00
SUMAN:	400	400	400,00

## 6 INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre de 2016, los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2016</u>
<b>Servicios</b>	
Servicios de Transporte	7.360,00
	<u>7.360,00</u>

## 7 GASTOS

Al 31 de diciembre de 2016, los gastos generales estaban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2016</u>
Gastos Generales	6.675,13
Otros gastos	246,12
<b>Total</b>	<u><b>6921,25</b></u>



ZABALA FIALLOS KAROLA KATERINE  
GERENTE



TENENPAGUAY CABADIANA ANA LUCIA  
CONTADOR GENERAL