

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2016

NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

Compañía TRANSS RIO PUNUNO TRANSRIPUN S.A. es una compañía de transporte de carga pesada por carretera, la misma que viene funcionando desde el año 2013.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016.

NOTA N° 2 Principales políticas y prácticas contables.

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de Compañía TRANSS RIO PUNUNO TRANSRIPUN S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresas en el Ecuador.

Unidad Monetaria.- De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por La compañía para las cuentas de Balances y Estados de Resultados es el dólar americano.

Deudores.- La cartera con clientes tiene una rotación de 30 y 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo a las normas legales que se encuentran vigentes.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Propiedad, planta y equipo.- Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos.- Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA N° 3 Activo Corrientes

Asciende a \$ 1.098,80 y está conformado por:

Caja	558,07
Bancos	10,13
Cuentas por cobrar a Relacionados Locales	500,00
Crédito Tributario (Retenciones en la Fuente)	30,60

NOTA.- N° 4 ACTIVOS NO CORRIENTE

Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos 9.561,53

Valor reflejado en Impuesto predial año 2016, este bien se adquiere durante el periodo 2015.

NOTA.- N° 5 PASIVOS

Otras Cuentas por Pagar

Proveedores Locales 1.372,83

Otras cuentas por pagar- Corrientes 10,46

Obligaciones con IESS 1.375,30

Obligaciones con los Empleados 3.724,24

Total 6.482,83

Valores pendientes de pago al 31-12-2016.

NOTA N° 6 Patrimonio

Para el año 2016.

Capital Suscrito o asignado 1000,00

Aporte de Socios para futuras Capitalizaciones 2.700,00

Utilidad no distribuida en ejercicios anteriores 16.563,95

Perdida del Ejercicio -16.086,45

Patrimonio Neto 4.177,50

NOTA N° 7 Ingresos Operacionales

Ventas Netas Locales 0% 3.560,00

Otros Ingresos 94,95

Valor que corresponde a la operación de las actividades regulares de la compañía en el servicio de transporte en el periodo 2016.

NOTA N° 8 Gastos de Venta

Corresponde a pagos por concepto de:

Sueldos y Salarios 4.597,08

Aportaciones Sociales 650,00

Fondos de Reserva 255,29

Total	5.502,37
--------------	-----------------

NOTA N° 9 Gastos Operacionales

Para el año 2016

Gastos Generales

Transporte	12.084,82
Honorarios Profesionales	201,33
Comisiones Bancarias	33,66
Impuestos, Contribuciones y Otros	11,70
IVA que se carga al gasto	215,93
Promoción y Publicidad	30,00
Servicios Públicos	773,39
Bienes Varios	169,43
Otros Servicios	718,77
TOTAL	14.239,03