

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA: **COMPAÑÍA TRANSPORTE PESADO
INTERTRAVEZCAR S. A.**

AÑO: **2016**

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de Transporte Pesado INTERTRAVEZCAR S. A. fue constituida el 19 de junio del 2013 con cinco accionistas en la Notaría Primera del Cantón Latacunga con el objeto social de prestar el servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional.

La Empresa está en sus inicios, en este año obtuvo la Aprobación de la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° SC.DIC.A.13.388 del 3 de Julio, y procede a inscribir la Escritura de Constitución en el Registro Mercantil con partida número 381 del 15 de julio del 2013.

Se inscribió en el SRI el 02 de junio del 2014 con el Registro Único de Contribuyentes N° 0591729004001, y obtiene el Permiso de Operación de la Agencia Nacional de Tránsito en el 2015 que le permitirá operar con el objetivo para el que fue creada.

La compañía subsiste por el aporte de los socios que sustentan los gastos necesarios para su desenvolvimiento normal.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. *Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa, partieron de los saldos del 2014 más los movimientos de ingresos y egresos del 2015, trabajo conjunto de Contador Gerente para presentar los Informes para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General.*
- b. *La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.*
- c. *Los primeros Estados Financieros con NIIF fueron los terminados al 31 de diciembre del 2013.*



- d. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.
- e. Los Estados Financieros del año 2016 con NIIF comprenden: el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo; para cumplimiento se adjunta al expediente las Notas a los Estados Financieros, el Informe de Gerente y el Acta de la Junta General Ordinaria donde se aprobó todos los informes.

3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2016

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO: Es el resultado del saldo del 2015 más los ingresos y menos los gastos del 2016.

PASIVOS CORRIENTES

OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA: Son los valores adeudados al SRI por concepto de retenciones de Renta del 2015 pagadas en el 2016 y se cierra la cuenta.

OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACIÓN CON EL IESS: Son los valores adeudados al IESS por concepto de aportes de Gerente pagadas en el 2016 y se cierra la cuenta.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución, aprobado por la Superintendencia de Compañías que no ha tenido movimiento.

UTILIDAD ACUMULADA: Es la utilidad del ejercicio 2014, más la utilidad del ejercicio 2015.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es la utilidad del ejercicio 2016, menos el impuesto causado por anticipo determinado para el ejercicio.

INGRESOS

APORTES SOCIOS: Son los ingresos de la compañía para sustentar los gastos



EGRESOS

APORTES IESS: Son los aportes al IESS del Gerente.

HONORARIOS: Pagos a la Contadora por declaraciones al SRI.

IMPUESTOS Y OTROS: Es el valor pagado por patentes Municipales.

TRANSPORTE: Valor cancelado a un tercero por un flete interno.

PUBLICIDAD: Pagos por publicaciones en la prensa escrita.

IVA QUE VA AL GASTO: Son los valores de IVA en las adquisiciones que van al gasto por no ser sujetos de crédito tributario.

IMPUESTO CAUSADO POR ANTICIPO: Es el valor pagado por anticipo determinado en la declaración de impuesto a la renta del año 2015 como impuesto mínimo para el ejercicio 2016.

4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posteriormente aprobados por la Junta General de accionistas del 30 de marzo del 2017, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

Jadira García Almeida
CONTADORA
LIC. PROF. 34386
RUC: 1802096337001