

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**EMPRESA: COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA
 PESADA CIATRANSNAP CIA. LTDA.**

PERÍDO: 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de Transporte de Carga Pesada CIATRANSNAP Cia. Ltda. fue constituida el 22 de julio del 2013 con tres socios en la Notaría Tercera del Cantón Latacunga con el objeto social de prestar el servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional.

La Empresa obtuvo la Aprobación de la Superintendencia de Compañías según Resolución N° 473 del 23 de agosto, y procede a inscribir la Escritura de Constitución en el Registro Mercantil con partida número 516 del 19 de septiembre del 2013.

Se inscribió en el SRI el 15 de enero del 2014 con el Registro Único de Contribuyentes N° 0591728393001, y el Permiso de Operación de la Agencia Nacional de Tránsito lo obtuvo en agosto del 2014 pero en este año no ha tenido mucho movimiento más que pagos pequeños sustentados por aportes de los socios.

En este año la compañía tiene 7 socios, de los cuales 5 tienen vehículos aprobados por la ANT.

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 del Estado de Situación Financiera del 2015 más los movimientos de ingresos y egresos del 2016, trabajo conjunto del Contador y el 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 valor del 50% del capital suscrito de la compañía, más el saldo del movimiento de ingresos y egresos.

NO EXISTEN MOVIMIENTOS EN CUENTAS DE PASIVOS

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución, aprobado por la Superintendencia de Compañías.

CAPITAL NO PAGADO: Es la diferencia a pagar por los socios de la compañía por concepto del 50% del capital aprobado.

GANANCIAS ACUMULADAS: Es el valor de utilidad de años anteriores.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es el excedente de los ingresos menos los egresos del año 2016.

INGRESOS

OTRAS RENTAS EXCENTAS: Son los ingresos de la compañía por aporte de los socios para sustentar los gastos administrativos.

EGRESOS

HONORARIOS: Pagos a contadora y asesores de la compañía.



PUBLICIDAD: Son pagos por servicios de calendarios, publicaciones en prensa y otros.

GASTOS DE GESTIÓN: Atención a socios en reuniones.

GASTOS DE VIAJE: Movilización del Gerente para realizar trámites en la Intendencia de Compañías de Ambato.

SUMINISTROS Y MATERIALES: Adquisición de útiles de oficina, y facturero.

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS: Pagos a CONTECON para autorizar ingreso vehículos, pago de patentes y certificaciones para trámites en la matriculación de unidades de los socios.

IVA QUE VA AL GASTO: Valores en las adquisiciones con IVA que no generan crédito tributario y se carga al gasto para deducción de impuesto a la renta.

4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Los Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del 10 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