

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSRES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSRES CIA LTDA.**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Francisco de Orellana, el 17 de Diciembre de 2013, con la Resolución No.SC.IJ.DJC-Q-14.000017 dictada por la Superintendencia de Compañías, el 03 de Enero del 2014 inscrita en el Registro Mercantil el 15 de Enero del 2014, bajo la partida N 1 y con la denominación **"COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSRES CIA LTDA."**,

El plazo de duración de la Compañía es de 100 años a partir del 15 de Enero del 2014, vence el 15 de Enero del 2114.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "el transporte de combustible por carretera".

El capital pagado inicial fue de \$500.00 quinientos dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2016.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSRES CIA LTDA.**
Al momento de nuestra gestión, se encuentra integrada de la siguiente manera:

GERENTE	Jumbo Campoverde Luisa Vanessa
PRESIDENTE	Sánchez Reyes Ramón Estuardo

Dirección de la Matriz: VÍA JIVINO VERDE S/N (SHUSHUFINDI)
• SUCURSAL - OFICINA (QUITO NORTE AV. EL MAESTRO Y MARIA TIGSILEMA Oe 3E N°:N60-126
Telf.: (062) 840-821 ***Cel.:0993 093 864 / 0994 557 377



ECUADOR SUCUMBOS SHUSHUFINDI
COMPANÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA
TRANSRES CIA. LTDA.

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 15 de Enero 2017

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Sánchez Reyes Ramón Estuardo	46%	230,00
Jumbo Campoverde Luisa Vannesa	50%	250,00
Compañía TRANSRES	4%	20,00
TOTAL		500,00

2. BASES DE REVISION

Los periodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Los registros contables se encuentran computarizados, se utiliza el sistema GALAG, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la **COMPANÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSRES CIA LTDA.**

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el periodo contable terminado, deberán ser pagados en el periodo inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2015 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

ACTIVOS

Dirección de la Matriz: VÍA JIVINO VERDE S/N (SHUSHUFINDI)

• SUCURSAL - OFICINA (QUITO NORTE AV. EL MAESTRO Y MARIA TIGSILEMA Oe 3E N°:N60-126

Telf.: (062) 840-821 ***Cel.:0993 093 864 / 0994 557 377

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

		31-dic-14	31-dic-15
Bancos	(a)	30.619,36	2.748,17
TOTAL		30.619,36	2.748,17

- (a) Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

**3.2 ACTIVOS FINANCIEROS
 CUENTA POR COBRAR COMERCIALES
 Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, se desglosa en el siguiente detalle:

		31-dic-14	31-dic-15
Cuentas por cobrar	(a)	190.255,63	122.606,64
Otras cuentas por cobrar	(b)	-	-
Otras cuentas por cobrar	(c)	-	-
Otros activos corrientes	(d)	2.520,00-	1308,24
Crédito Tributario IVA	(e)	-	-
Crédito Tributario Renta	(f)	6.768,62	6.106,70
TOTAL		199.544,25	130.021,58

- (a) Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 120 días.
 (b) Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar de créditos tributarios
 (c) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa y el anticipo pagado por concepto de impuesto a la renta.

3.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Dirección de la Matriz: VÍA JIVINO VERDE SAN (SHUSHUFINDI)
 • SUCURSAL - OFICINA (QUITO NORTE AV. EL MAESTRO Y MARIA TIGSILEMA Oe 3E N°:N60-126
 Telf.: (062) 840-821 ***Cel.:0993 093 864 / 0994 557 377

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-14	31-dic-15
Muebles y Enseres	1.768,55	2.076,58
Maquinaria y Equipo	1.665.06	1.665.06
Equipo de computación y software	258.93	258.93
Vehículo.	83.921,50	126.421.50
Otros activos intangibles	-	-
Terreno	-	-
Depreciaciones	-14.215.00	-32508.40
Amortización Intangibles		
TOTAL	73.399,04	97.912.77

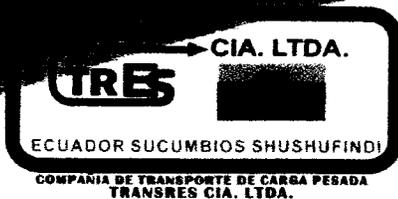
La evolución de los activos fijos durante el 2015, se presenta a continuación:

MOVIMIENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
SALDO INICIAL	87.614.04
INCREMENTOS Y DISMINUCIONES	
Muebles y Enseres	308.03
Maquinaria y Equipo	
Equipo de computación y software	
Edificio	-
Vehículo	42.500.00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	130.422.07
DEPRECIACIONES	
SALDO INICIAL	-14.215.00
Aplicaciones 2015	-18.293.40
TOTAL DEPRECIACIONES	-32.508.40
ACTIVOS FIJOS NETOS	98.363.67

PASIVO

**3.8 PASIVOS FINANCIEROS
 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES
 Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Dirección de la Matriz: VÍA JIVINO VERDE S/N (SHUSHUFINDI)
 • SUCURSAL - OFICINA (QUITO NORTE AV. EL MAESTRO Y MARIA TIGSILEMA Oe 3E N°:N60-126
 Telf.: (062) 840-821 ***Cel.:0993 093 864 / 0994 557 377



Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

		31-dic-14	31-dic-15
Proveedores Nacionales	(a)	264.707,09	191.187,33
Otras cuentas por Pagar	(b)	2.530,79	2705,49
Proveedores no Relacionados	(c)	12.072,95	22.229,27
TOTAL		279.310,83	216.122,09

- (a) Son los pagos a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2015, que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 90 días.
- (b) Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria con un vencimiento de 30 días a un año de acuerdo al caso de la provisión.
- (c) Cuenta por pagar compra a relacionada.

3.11 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones acumuladas por provisiones, se detallan a continuación:

	31-dic-14	31-dic-15
Participación Trabajadores	5.373,72	2109,20
TOTAL	5.373,72	2109,20

3.12 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-14	31-dic-15
Impuestos por pagar	6699,23	2629,47
TOTAL	6699,23	2.629,47

Dirección de la Matriz: VÍA JIVINO VERDE S/N (SHUSHUFINDI)
 • SUCURSAL - OFICINA (QUITO NORTE AV. EL MAESTRO Y MARIA TIGSILEMA Oe 3E N°:N60-126
 Telf.: (062) 840-821 ***Cel.:0993 093 864 / 0994 557 377



CIA. LTDA.

ECUADOR SUCUMBIO SHUSHUFINDI

COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA
TRANSRES CIA. LTDA.

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-14	31-dic-15
Utilidad del ejercicio	35.824.77	14.061.33
Participación trabajadores	5373.72	2.109.20
Utilidad antes de impuesto a la renta	30.469.05	11.952.13
Gastos no deducibles	-	-
Utilidad gravable	30.469.05	11952.13
Tasa de impuesto a la renta		
Impuesto a la renta causado	6.699.23	2.629.47
(-) Anticipos y retenciones	6.768.62	
IMPUESTO A PAGAR		

3.14 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado son 500.00

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-14	31-dic-15
Capital Social	500,00	500.00
Reserva Legal	-	1406.13
Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
Reserva de Capital	-	-
Adopción NIIF primera vez	-	-
Resultados del ejercicio	23.769.82	12.655.20
TOTAL PATRIMONIO	24.269.82	14561.233

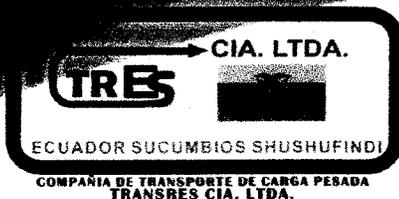
Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la **COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADO TRANSRES CIA LTDA**

3.15 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Dirección de la Matriz: VÍA JIVINO VERDE S/N (SHUSHUFINDI)

• SUCURSAL - OFICINA (QUITO NORTE AV. EL MAESTRO Y MARIA TIGSILEMA Oe 3E N°:N60-126

Telf.: (062) 840-821 ***Cel.:0993 093 864 / 0994 557 377



El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 14061.33 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores

3.16 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-14	31-dic-15
Ingresos Operacionales	707.019.51	647.011.33
Otros Ingresos	-	-
TOTAL	707019.51	647.011.33

Los ingresos operacionales corresponden al transporte de combustible ora carretera.

3.17 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

	31-dic-14	31-dic-15
Costos de Ventas	671.194.74	632.950.00

3.18 EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Gerencia, pudieran tener un efecto

Significativo sobre los estados financieros adjuntos.

3.19 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 19 de Abril del 201, y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación.

Dirección de la Matriz: VÍA JIVINO VERDE S/N (SHUSHUFINDI)
 • SUCURSAL - OFICINA (QUITO NORTE AV. EL MAESTRO Y MARIA TIGSILEMA Oe 3E N°:N60-126
 Telf.: (062) 840-821 ***Cel.:0993 093 864 / 0994 557 377