

# NOTAS EXPLICATIVAS TRANSPORTES TRANSFONASEFZ S.A

## NIIF PARA PYMES

### Notas Explicativas a los Estados Financieros 2016

#### 1. Información General

|                                 |                                        |
|---------------------------------|----------------------------------------|
| NOMBRE DE LA EMPRESA            | <b>TRANSPORTES TRANSFONASEFZ S.A</b>   |
| FECHA DE PRESENTACIÓN           | 31 DE DICIEMBRE 2016                   |
| MONEDA                          | EXPRESADO EN DÓLARES DE NORTE AMÉRICA  |
| RUC:                            | 1091747827001                          |
| TELÉFONO                        | 062653337                              |
| FECHA DE APROBACIÓN DE BALANCES | 10 de Abril del 2017                   |
| DIRECCIÓN                       | Panamericana Norte sector Mata Redonda |
| ACTIVIDAD PRINCIPAL             | SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA        |
| CAPITAL SUSCRITO                | \$31810.46                             |

#### 2.- Bases de elaboración y políticas contables.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Este año 2016 se presenta la Información financiera de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

#### 3.- Moneda Funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD), que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

#### 4.- Anexos.

##### ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes del Efectivo.

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pagos, (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito, débito giros etcétera.) depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

|                                        |                 |
|----------------------------------------|-----------------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO | <b>16478.35</b> |
| BANCO PRODUBANCO                       | 502.82          |
| BANCO INTERNACIONAL                    | 1993.97         |
| BANCO INTERNACIONAL                    | 10990.96        |

#### **ANEXO 2 Cuentas por Cobrar.**

Aquí constan las cuentas que estando de pendientes de cobro, registran los aumentos y las disminuciones derivados de la prestación de servicios, y las que única y exclusivamente están a crédito no documentado a favor de la empresa.

|                                    |                 |
|------------------------------------|-----------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b> | <b>29489.48</b> |
| LOCALES RELACIONADOS               | 27251.20        |
| LOCALES NO RELACIONADOS            | 2238.28         |

|                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>    | <b>49368.69</b> |
| CUENTAS POR COBRAR SOCIOS    | 0.0             |
| CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS | 3234.45         |
| CUENTAS POR COBRAR FONASEFZ  | 46134.24        |
| ANTICIPO A PROVEEDORES       | 1900            |

#### **ANEXO 3 Activos Por Impuestos Corrientes**

Valores que representan créditos tributarios fiscales, anticipos impuestos a la renta y cuentas de IVA por liquidar próximo mes.

|                                           |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>   | <b>\$ 6207.97</b> |
| CRÉDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES FUENTE | \$ 5418.09        |
| CRÉDITO TRIBUTARIO RETENCIONES IVA        | \$ 789.88         |

#### **ANEXO 4 Activos Propiedad, Planta y Equipo NIIF 16**

La norma considera que las propiedades, planta y equipo son los activos tangibles que posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y cuyo uso durante más de un periodo contable se espere.

Un elemento de propiedades, planta y equipo deberá reconocerse como activo sólo si sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y el costo del activo para la entidad pueda ser valorado con fiabilidad.

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| <b>ACTIVOS DEPRECIABLES</b> | <b>131074.05</b> |
| VEHÍCULOS                   | 131074.05        |

#### **ANEXO 5 Cuentas y Documentos por pagar**

Proviene de las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales y proveedores relacionados con el desenvolvimiento de la empresa para el buen funcionamiento en la prestación de servicios.

|                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>32210.24</b> |
| PROVEEDORES LOCALES                   | 32210.24        |

|                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| <b>CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b> | <b>28123.11</b> |
| PRESTAMOS FLORALP                     | 28123.11        |

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| <b>PASIVOS A CORTO PLAZO</b>    | <b>8274.73</b> |
| PRESTAMOS BANCARIOS CORTO PLAZO | 8274.73        |
|                                 |                |

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| <b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>    | <b>28236.60</b> |
| PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO | 28236.60        |
|                                 |                 |

|                                                   |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|
| <b>CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LARGO PLAZO</b> | <b>44180.35</b> |
| CUENTAS POR PAGAR FLORALP                         | 26211.33        |
| CUENTAS POR PAGAR FONASEFZ                        | 17969.02        |

|                                           |                |
|-------------------------------------------|----------------|
| <b>PROVISIONES PATRONALES LARGO PLAZO</b> | <b>1367.01</b> |
| PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL             | 846.56         |
| DESAHUCIO                                 | 520.45         |

#### **ANEXO 6 Patrimonio**

El capital con que cuenta la compañía se mantiene de acuerdo a siguiente detalle

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| <b>PATRIMONIO</b> | <b>\$ 59879.70</b> |
| CAPITAL SOCIAL    | \$ 31810.46        |
| RESERVA LEGAL     | \$ 5719.61         |
| UTILIDAD 2016     | \$ 22349.63        |

#### **ANEXO 8 Gastos de Venta y Administrativos**

El en transcurso del año 2016 se incurrió en los siguientes costos y gastos de materia prima, producto terminado y administrativos.

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| GASTOS           | <b>\$ 543363.87</b> |
| COSTOS DE VENTAS | <b>\$ 429323.91</b> |
| GASTO DE VENTAS  | <b>\$ 114039.96</b> |

### **ANEXO 9 Resultado del Ejercicio**

El resultado del ejercicio refleja una utilidad de 29242.66 USD.

|                                            |                     |
|--------------------------------------------|---------------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO                    | <b>\$ 29242.66</b>  |
| TOTAL INGRESOS                             | <b>\$ 572606.53</b> |
| GASTO ADMINISTRATIVOS, VENTAS, FINANCIEROS | <b>\$ 543363.87</b> |

Ing. Lorena Erazo

CONTADORA