

**COMPANIA DE  
TRANSPORTE PESADO Y  
ENCOMIENDAS LLUSCA  
TOLEDO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL  
2015**

**COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO Y ENCOMIENDAS LLUSCA TOLEDO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**1.- DESCRIPCION D ELA COMPANIA**

La compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 21 de Noviembre del 2014 con el nombre de COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO Y ENCOMIENDAS LLUSCA TOLEDO S.A. su actividad económica principal es el transporte de carga por carretera.

**2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y BASES DE PRESENTACION**

Las políticas contables de la compañía son las que determina el órgano regulador de compañías en el Ecuador que es la Superintendencia de compañías, la cual indica que las compañías presentaran sus estados Financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

**INVENTARIOS (EXISTENCIAS).**- están registrados al costo promedio de compra. Los inventarios en tránsito, el costo específico de compra más los gastos de nacionalización entre otros.

**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.**- están registrados al costo de adquisición. Los activos son depreciados de acuerdo al método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en 20 años para edificios, 10 años para muebles, enseres y equipos de oficina tres años para equipos de computación y 5 años para vehículos. La depreciación por revalúo de activo fiscalmente es un gasto no deducible.

**PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.**- están constituidos de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de trabajadores y 22 % para impuesto a la renta y son registrados en los resultados del año.

**RESERVA LEGAL.**- La Ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta 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.

**PROVISION PARA JUBILACION Y DESAHUCIO.**- La provisión para jubilación está constituida de acuerdo con estudio actuarial y su provisión se registra a resultados. Fiscalmente no se considera como gasto deducible la provisión para jubilación por personal con menos de diez años de servicio, así como la provisión total por desahucio.

**3.- INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR**

La Información relacionada con el porcentaje de variación en los índices de precios al consumidor, preparada por el Instituto Nacional de estadísticas y censos es como sigue:

Año Terminado al 31 de Diciembre	Variacion Porcentual
2010	3,33
2011	5,41
2012	4,16
2013	3,90
2014	3,89
2015	3,38

#### 4.- CAJA BANCOS

BOLIVARIANO	1.800,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.800,00</b>

#### 5.- CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES	2.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.500,00</b>

La Compañía provisiono cuentas incobrables en base a lo dispuesto en el artículo 10 numeral 11 de la ley de Regimen Tributario Interno, la misma que es razonable.

#### 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

VEHICULOS	50.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>50.000,00</b>

#### (-) DEPRECIACION ACUMULADA

SALDO FINAL	2.500,00
	<b>47.500,00</b>

#### 7.- CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Proveedores Locales	6.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.500,00</b>

#### 8.- CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Proveedores Locales	44.490,00
<b>TOTAL</b>	<b>44.490,00</b>

#### 9.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	810,00
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>810,00</b>

  
 \_\_\_\_\_  
 Jordan Alfredo Junco Franco  
 Gerente General

  
 \_\_\_\_\_  
 CPA. Tanya Lopez Peralta  
 Contador General

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO Y ENCOMIENDAS LLUSCA TOLEDO S.A.  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	NOTAS	2015
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
BANCOS	4	1.800,00
CUENTAS POR COBRAR	5	2.500,00
<b>TOTAL</b>		<u>4.300,00</u>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</b>	6	
VEHICULOS		50.000,00
<b>TOTAL</b>		<u>50.000,00</u>
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		2.500,00
<b>SALDO FINAL</b>		<u>47.500,00</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>51.800,00</u>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR	7	6.500,00
PASIVO A LARGO PLAZO	8	44.490,00
<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>50.990,00</u>
<b>PATRIMONIO</b>	9	
CAPITAL SOCIAL		810,00
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>810,00</u>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<u>51.800,00</u>



Jordan Alfredo Junco Franco  
 Gerente General



CPA. Tanya Lopez Peralta  
 Contador General

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO Y ENCOMIENDAS LLUSCA TOLEDO S.A.  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

2015

INGRESOS

VENTAS

87.624,50

COSTOS Y GASTOS

COSTO DE VENTAS

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS

87.624,50

TOTAL COSTOS Y GASTOS

87.624,50

UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO

0,00

PARTICIPACION TRABAJADORES

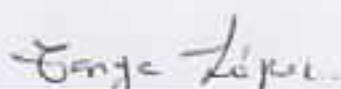
0,00

(+) GASTOS NO DEDUCIBLES

IMPUESTO A LA RENTA

0,00

  
Jordan Alfredo Junco Franco  
Gerente General

  
CPA. Tanya Lopez Peralta  
Contador General

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO Y ENCOMIENDAS LLUSCA TOLEDO S.A.  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

2015

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	23.674,00
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	23.090,99
Otros pagos por actividades de operación	5.035,01
Neto de efectivo y equivalentes de efectivo	<u>51.800,00</u>

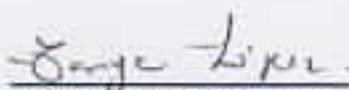
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Adquisiciones de propiedades, Plantas y Equipos	50.000,00
Flujo de efectivo neto	<u>1.800,00</u>

CONCILIACION:

Ganancia (Pérdida) antes del 15% a trabajadores e IR.	0,00
Ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00
Neto en cambios en activos y pasivos	1800,00
Flujo de efectivo Neto	<u>1.800,00</u>

  
Jordan Alfredo Junco Franco  
Gerente General

  
CPA. Tanya Lopez Peralta  
Contador General

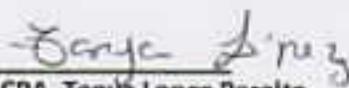
COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO Y ENCOMIENDAS LLUSCA TOLEDO S.A.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

2015

PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	810,00
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	0,00
TOTAL PATRIMONIO	<u>810,00</u>



Jordan Alfredo Junco Franco  
Gerente General



CPA. Tanya Lopez Peralta  
Contador General