

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- DESCRIPCION DE LA 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	2.100,00
TOTAL	2.100,00

5.- CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES	15.687,00
TOTAL	15.687,00

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	250.000,00
TOTAL	250.000,00

(-) DEPRECIACION ACUMULADA

SALDO FINAL	0
--------------------	----------

8.- CUENTAS POR PAGAR

Obligaciones Financieras	250.000,00
TOTAL	250.000,00

9.- ANTICIPO DE CLIENTES

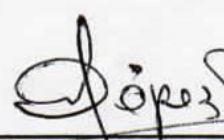
Anticipo de clientes	16.977,00
----------------------	-----------

10.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	810,00
TOTAL PATRIMONIO	810,00



Jordan 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 2016

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

BANCOS	2.100,00
CUENTAS POR COBRAR	15.687,00
TOTAL	17.787,00

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

VEHICULOS	250.000,00
TOTAL	250.000,00

(-) DEPRECIACION ACUMULADA	0,00
SALDO FINAL	250.000,00

TOTAL ACTIVO	267.787,00
---------------------	-------------------

PASIVO

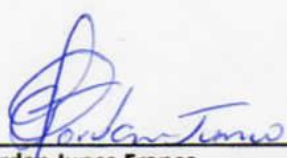
PASIVO CORRIENTE

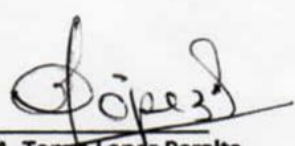
CUENTAS POR PAGAR	250.000,00
ANTICIPO A CLIENTES	16.977,00
TOTAL PASIVO	266.977,00

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	810,00
TOTAL PATRIMONIO	810,00

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	267.787,00
----------------------------------	-------------------


Jordan 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 DIDIEMBRE DEL 2016

2016

INGRESOS

VENTAS 422.502,50

COSTOS Y GASTOS

COSTO DE VENTAS 151.168,00

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS 256.054,00

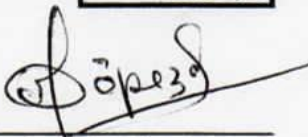
TOTAL COSTOS Y GASTOS 407.222,00

UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO

15.280,50



Jordan 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 DIDIEMBRE DEL 2016

2016

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestacion de servicios	406.815,50
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	399.225,50
Pagos a y por cuenta de los empleados	5.490,00
Otros pagos por actividades de operación	
Neto de efectivo y equivalentes de efectivo	<u><u>2.100,00</u></u>

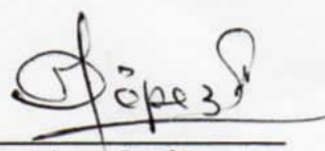
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Adquisiciones de propiedades, Plantas y Equipos	0
Flujo de efectivo neto	<u><u>2.100,00</u></u>

CONCILIACION:

Ganancia (Pérdida) antes del 15% a trabajadores e IR.	15.280,50
Ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00
Neto en cambios en activos y pasivos	
Flujo de efectivo Neto	<u><u>15.280,50</u></u>


Jordan Junco Franco
Gerente General


CPA. Tanya Lopez Peralta
Contador General

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

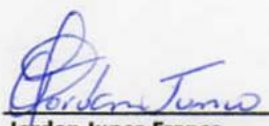
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DIDIEMBRE DEL 2016

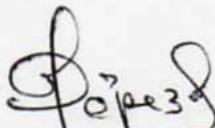
2016

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	810,00
RESERVAS	0,00
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	0,00
TOTAL PATRIMONIO	810,00



Jordan Junco Franco
Gerente General



CPA. Tanya Lopez Peralta
Contador General