

TRANSORDOÑEZEHIJOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

TRANSORDÓÑEZHIJOS CIA. LTDA.: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 20 de Febrero del 2015, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría cuadragésima Sexta del cantón Quito con fecha 20 de Febrero de 2015.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la Actividad de Transporte de carga Pesada.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 20 de febrero de 2015.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Quitumbe Ñan S52A y S52-65, Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792562503001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

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.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

TRANSORDÓÑEZ HIJOS CIA. LTDA. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Diciembre 30, 2016

ACTIVO		\$2,371.96
ACTIVO CORRIENTE		8,874.41
ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE		667.00
CAJA-BANCOS	667.00	
BANCO INTERNACIONAL	667.00	
ACTIVO CORRIENTE EXIGIBLE		8,007.41
CUENTAS POR COBRAR	8,007.41	
CLIENTES POR COBRAR	6,770.00	
CLIENTES VARIOS	16,770.00	
RET. 2% IMP. A LA RENTA	1,237.41	
ACTIVO FJO		23,696.57
ACTIVO FJO TANGIBLE		23,696.57
DEPRECIABLE	23,696.57	
VEHICULOS	23,696.57	
PASIVO		\$0,029.43
PASIVO CORRIENTE		\$0,029.43
PASIVO CORTO PLAZO		\$0,029.43
CUENTAS POR PAGAR	\$0,029.43	
PROVEEDORES VARIOS	27,230.98	
IVA POR PAGAR	25.33	
RETENCIONES POR PAGAR	640.55	
APORTE PATRONAL	1,457.80	
SEGUNDO TERCER SUELDO	47.08	
SEGUNDO CUARTO SUELDO	80.50	
FONDOS DE RESERVA	76.34	
SUELDOS POR PAGAR	522.65	
PATRIMONIO		2,341.57
PATRIMONIO NETO		2,341.57
PATRIMONIO NETO		2,341.57
CAPITAL Y RESERVAS	2,341.57	
CAPITAL	400.00	
LUIS SILBERTO ORDÓÑEZ CORDERO	134.00	
EDWIN MAURICIO ORDÓÑEZ RAMÍREZ	134.00	
VERÓNICA SILVANA ORDÓÑEZ RAMÍREZ	132.00	
RESULTADOS	1,941.57	

UTILIDAD EJERCICIO ANTERIOR
PERDIDA EJERCICIO ACTUAL

2.048,12
-106,55

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

12.371,00


GERENTE GENERAL
VERÓNICA ORDOÑEZ

ACTIVO - (PASIVO + PATRIMONIO) = 0,00


CONTADOR GENERAL
EFRAÍN LEMA

TRANSORDONEZEHIJOS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Diciembre 31, 2016

VENTAS NETAS		156.015,06
VENTA SERVICIOS TRANSPORTE		156.015,06
VENTA SERVICIOS TRANSPORTE	156.015,06	
VENTA SERVICIOS TRANSPORTE	156.015,06	
COSTO DE VENTAS		156.121,61
COSTO DE VENTAS		156.121,61
COSTO DE VENTAS	156.121,61	
HONORARIOS PROFESIONALES	2.500,00	
SUMINISTROS Y MATERIALES	106,00	
COMBUSTIBLE	188,67	
TRANSPORTE Y ENVÍOS	128.175,00	
GASTOS FINANCIEROS	67,50	
TELÉFONO INTERNET Y CELULARES	281,59	
LUZ Y ENMAP	254,06	
GASTO IVA	3.788,81	
TRAMITES	79,60	
CONTRIBUCIÓN SOLIDARIA	107,70	
INTERESES Y MULTAS	55,17	
SALARIO BÁSICO UNIF	14.796,74	
BENEFICIOS SOCIALES	2.077,81	
APORTES AL IESS	1.689,89	
BONO EFICIENCIA	1.500,00	
VEHÍCULOS	401,64	
INTERÉS Y COMISIONES BANCARIAS	8,40	
PERDIDA DEL EJERCICIO		-106,55


GERENTE GENERAL
VERÓNICA ORDOÑEZ


CONTADOR GENERAL
EFRAÍN LEMA

TRANSORDÓÑEZHIROS CIA. LTDA.						
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO						
Al 31 de diciembre de 2015						
	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400.00	0.00	2048.12	0.00	-006.55	2,341.57
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2015	400.00	0.00	4,223.25	0.00	-2,175.13	2,448.12
CORRECCION DE ERRORES						
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	0.00	2,348.12	0.00	-2,154.57	-006.55
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0.00	0.00	4,223.25	0.00	-4,223.25	0.00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0.00	0.00	0.00	0.00	-006.55	-006.55
 GERENTE GENERAL VERÓNICA ORDOÑEZ			 CONTADOR GENERAL EFRAÍN LEMA			

3. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero.

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Suma de Saldo final		
C-A	Anexo	Total
10101112	Bancos	967.02
Total general		967.02

3.2. Anticipos por Impuestos Corrientes

Están registrados al costo. Se registran los desembolsos realizados por concepto de impuestos al fisco. Es así que tenemos el impuesto al valor agregado.

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Suma de Saldo final		
C-A	Anexo	Total
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0.00
1010502	Crédito Retenciones a favor de la empresa (IR)	1,337.41
Total general		1,337.41

3.3. Cuentas a pagar

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
2010001	Proveedores locales	10,029.43
Total general		10,029.43

3.4. Capital

El capital asciende a US\$ 400,00 que conforman cuatrocientas acciones, de un valor nominal de US\$1 dólar cada una

21. CAPITAL SOCIAL

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
30101	Capital Suscrito o asignado	
3010101	Luis Gilberto Ordoñez	134.00
3010101	Edwin Mauricio Ordoñez	134.00
3010102	Verónica Silvana Ordoñez	132.00
Total general		400.00

3.5. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

38. GASTOS

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
5201	Gastos de Ventas	128,275.00
5202	Gastos de Administración	27,846.81
	Total Gastos de Venta y Administrativos	156,121.81
Total general		156,121.81

3.6. Conciliación Tributaria

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art 46 del Reglamento)

Suma de Saldo final		
C-	Anexos	Total
60	(Pérdida) antes de 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-106.55
61	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00
	(-) Ingresos Exentos	0.00
	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	0.00
	(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00
62	(Pérdida) antes de impuestos	-106.55
63	Impuesto a la Renta Causado (22%)	0.00

64 PERDIDAS DE OPERACIONES CONTINUADAS	-106.55
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR	
Impuesto Causado	0.00
(Menos:)	
Anticipo del impuesto a la Renta	-751.89
Crédito tributario de años anteriores	451.05
Atribución a deducción por pago trabajadores con discapacidad	0.00
Retenciones del impuesto a la Renta	1,538.25
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	1,237.41

3.7. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.8. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos: Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

3.9. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están comprendidas en: 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, firmadas por el Gerente y Contador.



**GERENTE GENERAL
VERÓNICA ORDOÑEZ**



**CONTADOR GENERAL
EFRAÍN LEMA**