

**TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A.**

---

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>		(US dólares )
<b>ACTIVOS</b>		
Caja, bancos	2	4258.21
Cuentas por cobrar	3	994.98
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>5253.19</u>
<b><u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
<b>PASIVOS</b>		
Cuentas por pagar no relacionados	4	430.40
Otras cuentas y documentos por pagar	5	<u>183.04</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>		613.44
<b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
Capital social	6	1200.00
Reserva Legal		96.09
Aportes para Futuras capitalizaciones		1500.00
Pérdida Acumulada		(2754.21)
Utilidad no Distribuida		4099.80
Utilidad del Ejercicio	7	<u>498.06</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		4639.75
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<u>5253.19</u>

	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>
		(US dólares)
<b>INGRESOS</b>		
Ventas netas	8	18014.00
<b>Total ingresos</b>		<u>18014.00</u>
<b>GASTOS</b>		
Gastos de operación	9	11906.00
Gastos de administración	10	5609.94
<b>Total gastos</b>		<u>17515.94</u>
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>		498.06

**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del

2015

<b>Dinero recibido de los Clientes</b>	<b>17,682.36</b>
Saldo Inicial DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	663.34
VENTA DE BIENES	<b>18,014.00</b>
Saldo Final DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	994.98
<b>Dinero pagado a Proveedores y otros</b>	<b>- 17,891.79</b>
(-) GASTOS DE VENTA	<b>17,515.94</b>
(-)OTRAS CUENTAS POR PAG SUELDOS	<b>93.76</b>
(+) obligaciones con el less por pagar	<b>3.01</b>
(-) impuesto al a renta por pagar	<b>285.10</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>- 209.43</b>
	-
<b>INCREMENTO O DISMINUCIÓN</b>	<b>209.43</b>
<b>EFFECTIVO INICIAL</b>	<b>4,467.64</b>
<b>EFFECTIVO FINAL</b>	<b>4,258.21</b>

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

	CAPITAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	Utilidad acumulada	TOTAL
<b>SALDOS * 2014</b>	<b>\$1,200.00</b>	<b>\$1,500.00</b>	<b>\$96.09</b>		<b>-\$2,754.20</b>	4,099.80	<b>\$4,141.69</b>
<b>2014</b>							
Reconocimiento resultados							\$0.00
resultados del ejercicio							\$0.00
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>\$1,200.00</b>	<b>\$1,500.00</b>	<b>\$96.09</b>	<b>\$0.00</b>	<b>-\$2,754.20</b>	<b>\$4,099.80</b>	<b>\$4,141.69</b>
<b>2015</b>							
Reconocimiento resultados							\$0.00
Aportes para futuras Capitalizaciones							\$0.00
Amortización de pérdidas años anteriores							\$0.00
Resultados del ejercicio				\$498.06			\$498.06
Reservas 2015							\$0.00
Impuesto a la renta 15% de trabajadores							\$0.00
Pago de dividendos							\$0.00
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>\$1,200.00</b>	<b>\$1,500.00</b>	<b>\$96.09</b>	<b>\$498.06</b>	<b>-\$2,754.20</b>	<b>\$4,099.80</b>	<b>\$4,639.75</b>

### PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

COMPañÍA DE TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A. Esta compañía fue constituida en julio 19 de 2003 en la ciudad de San Fernando, provincia del Azuay – Ecuador como una sociedad anónima.

- El objeto social es la transportación de áridos y materiales de construcción a través de volquetas de diferente capacidad, servicio que se presta dentro del Cantón San Fernando, provincia del Azuay y ocasionalmente fuera de el de acuerdo a las autorizaciones de los organismos de tránsito de carga pesada a nivel nacional e internacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

La Compañía funciona en la calle Lamar s/n y 30 de Mayo del Cantón San Fernando en la provincia del Azuay.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de Presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera - NIIF'S, y disposiciones establecidas por Superintendencia de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Flujo de efectivo.- Los flujos por "actividades de operación" incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades. En caso de que la utilidad del año sea reinvertida y capitalizada parcial o totalmente dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 10% sobre el valor a capitalizar.

## **2. CAJA. BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2015, están compuestos como sigue:

	2015 (US DÓLARES)
Bancos	4258.21
Total	4258.21

La Cuenta Bancos está formada por las aportaciones para futuras capitalizaciones y por los ingresos de venta.

3. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2015, las cuentas por cobrar de \$994.98 corresponden a clientes pendientes cobro.

4. **CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2015, constituye un valor pendiente de pago, por concepto de sueldo del mes de diciembre del gerente.

5. **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2015, está pendiente de pago los valores del seguro social e impuestos del mes de diciembre.

6. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2015, el capital social de la Compañía está constituido por \$1200, dividido en mil doscientas acciones ordinarias, nominativas e individuales de US\$1.00 cada una.

7. **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre de 2015, hemos obtenido un saldo favorable para la empresa, esto nos incentiva a seguir mejorando en la toma de decisiones.

8. **VENTAS**

Las ventas en el año 2015 aunque disminuyeron fueron favorables para la empresa.

9. **GASTOS DE OPERACIÓN**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2015, fueron causados por los pagos por servicios prestados.

10. **GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El origen y su acumulación durante el año 2015, fueron causados por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, honorarios profesionales.

**12. EVENTOS POSTERIORES**

La Administración considera que no existen más eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2015.



JOSÉ ERNESTO RODAS A.  
Representante Legal



JESSICA MARISELA QUIZHPI  
Contadora