

TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>
ACTIVO		(US dólares)
ACTIVOS		
Caja, bancos	2	4647.90
Cuentas por cobrar	3	700.00
TOTAL ACTIVO		<u>5347.90</u>
 <u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>		
PASIVOS		
Cuentas por pagar relacionados	4	346.89
Otras cuentas y documentos por pagar	5	<u>235.94</u>
TOTAL PASIVO		582.83
 <u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>		
Capital social	6	1200.00
Reserva Legal		96.09
Aportes para Futuras capitalizaciones	7	1500.00
Pérdida Acumulada		(2754.20)
Utilidad no Distribuida		4597.86
Utilidad del Ejercicio	8	<u>125.32</u>
TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		4765.07

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS 5347.90

	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>
		(US dólares)
INGRESOS		
Ventas netas	9	12866.40
Total ingresos		<u>12866.40</u>
GASTOS		
Gastos de venta	10	6500.00
Gastos de administración	11	6205.73
Total gastos		<u>12705.73</u>
GANANCIA DEL EJERCICIO		160.67

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del

2016

Dinero recibido de los Clientes	13,161.38
Saldo Inicial DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	994.98
VENTA DE BIENES	12,866.40
Saldo Final DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	700.00
Dinero pagado a Proveedores y otros	- 12,771.69
(-) GASTOS DE VENTA	12,705.73
(+) Saldo Final CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LOCALES)	144.38
(-)OTRAS CUENTAS POR PAG SUELDOS	83.51
(-)DINERO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	35.35
(+) obligaciones con el less por pagar	2.73
(-) impuesto al a renta por pagar	94.21
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	389.69
INCREMENTO O DISMINUCION	389.69
EFFECTIVO INICIAL	4,258.21
EFFECTIVO FINAL	4,647.90

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Utilidad acumulada	TOTAL
SALDOS * 2015	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09		-\$2,754.20	4,597.86	\$4,639.75
2015 Reconocimiento resultados resultados del ejercicio							\$0.00 \$0.00
Saldo al 31/12/2015	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09	\$0.00	-\$2,754.20	\$4,597.86	\$4,639.75
2016 Reconocimiento resultados							\$0.00
Aportes para futuras Capitalizaciones							\$0.00
Amortización de perdidas años anteriores							\$0.00
Resultados del ejercicio				\$125.32			\$125.32
Reservas 2016							\$0.00
Saldo al 31/12/2016	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09	\$125.32	-\$2,754.20	\$4,597.86	\$4,765.07

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 2016, están compuestos como sigue:

	2016 (US DÓLARES)
Bancos	4647.90
Total	4647.90

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 2016, las cuentas por cobrar de \$700.00 corresponden a clientes pendientes cobro.

4. **CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2016, 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 2016, está pendiente de pago los valores del seguro social, honorarios e impuestos del mes de diciembre.

6. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2016, 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. **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Al 31 de diciembre de 2016, está pendiente la capitalización de aportes.

8. **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre de 2016, hemos obtenido un saldo favorable para la empresa, y a pasar que es un saldo mínimo esto nos incentiva a seguir mejorando en la toma de decisiones.

9. **VENTAS**

Las ventas en el año 2016 fueron favorables para la empresa, a pesar de que no fueron muy constantes.

10. **GASTOS DE OPERACIÓN**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2016, fueron causados por los pagos de servicios prestados.

11. **GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El origen y su acumulación durante el año 2016, fueron causados por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, honorarios profesionales.

12. EVENTOS POSTERIORES

Entre enero del 2016 y diciembre 31 de 2016, la Administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2016.



JOSE ERNESTO RODAS A.
Representante Legal



JESSICA MARISELA QUIZHPI
Contadora