

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

---

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>		(US dólares )
<b>ACTIVOS</b>		
Caja, bancos	2	391.12
Cuentas y documentos por cobrar socios	3	5080.91
Crédito Tributario retenciones renta	4	215.30
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>6587.33</u>
 <b><u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
<b>PASIVOS</b>		
Cuentas por pagar relacionados	5	391.90
Otras cuentas y documentos por pagar	6	<u>199.25</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>		591.15
<b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
Capital social	7	1200.00
Reserva Legal		96.09
Aportes para Futuras capitalizaciones	8	1500.00
Pérdida Acumulada		(2754.20)
Utilidad no Distribuida		4723.18
Utilidad del Ejercicio	9	<u>331.11</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		5096.18
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<u>5687.33</u>

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>
		(US dólares)
<b>INGRESOS</b>		
Ventas netas	10	33748.44
<b>Total ingresos</b>		<u>33748.44</u>
<b>GASTOS</b>		
Gastos de venta	11	27750.00
Gastos de administración	12	5573.94
<b>Total gastos</b>		<u>33323.94</u>
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>		424.50

## ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL

2017

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>Dinero recibido de los Clientes</b>	<b>29,367.53</b>
Saldo Inicial DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	700.00
Ingresos Ordinarios	<b>33,748.44</b>
Saldo Final DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	5,080.91
<b>Dinero pagado a Proveedores y otros</b>	<b>-33,624.31</b>
(-) Saldo Inicial CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LOCALES)	<b>144.38</b>
(-) GASTOS DE VENTA	33,323.94
(+) Saldo Final CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LOCALES)	11.18
(-)OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.86
(-)DINERO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	164.31
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-4,256.78</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>0</b>
<b>INCREMENTO O DISMINUCION</b>	<b>-4,256.78</b>
<b>EFFECTIVO INICIAL</b>	<b>4,647.90</b>
<b>EFFECTIVO FINAL</b>	<b>391.12</b>

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

	CAPITAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO	PERDIDAS NETAS DEL PERIODO	TOTAL
<b>SALDOS * 2016</b>	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09	\$4,723.18	-\$2,754.20	0.00		\$4,765.07
<b>2016</b>								
Reconocimiento resultados resultados del ejercicio								\$0.00 \$0.00
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09	\$4,723.18	-\$2,754.20	\$0.00	\$0.00	\$4,765.07
<b>2017</b>								
Otros cambios (detallar) Resultados del ejercicio						331.11		\$0.00 \$331.11
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09	\$4,723.18	-\$2,754.20	\$331.11	\$0.00	\$5,096.18

### **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 2017, están compuestos como sigue:

	2017 (US DÓLARES)
Bancos	391.12
Total	391.12

La cuenta bancos tiene una disminución respecto a años anteriores debido a los préstamos a socios.

3. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por cobrar de \$ 5080.91 corresponden a préstamos a socios pendientes cobro.

4. **CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RNETA**

Al 31 de diciembre de 2017, constituye un saldo a favor de la empresa de \$215.30.

5. **CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2017, constituye un valor pendiente de pago, por concepto de sueldo del mes de diciembre del gerente.

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

Al 31 de diciembre de 2017, está pendiente de pago los valores del seguro social e honorarios profesionales.

7. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2017, 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.

8. **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Al 31 de diciembre de 2017, constituye un valor pendiente de capitalizar para cubrir la pérdida de años anteriores.

9. **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre de 2017, hemos obtenido un saldo favorable para la empresa, esto nos incentiva a seguir mejorando en la toma de decisiones.

10. **VENTAS**

Las ventas en el año 2017 fueron favorables para la empresa y se realizaron constantemente.

11. **GASTOS DE OPERACIÓN**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017, fueron causados por el pago de servicios prestados.

12. **GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El origen y su acumulación durante el año 2017, fueron causados por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, honorarios profesionales.

**12. EVENTOS POSTERIORES**

Entre enero del 2017 y diciembre 31 de 2017, 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 2017.



JOSÉ ERNESTO RODAS A.  
Representante Legal



JESSICA MARISELA QUIZHPI  
Contadora