

# TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSVILLES PUG S.A.

---

## **TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSVILLES PUG S.A.** **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

### **INFORMACIÓN GENERAL**

**TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSVILLES PUG S.A. (En adelante “La empresa”)** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, celebrada mediante escritura pública el 22 de febrero del 2005, en la notaria tercera del Cantón Azogues a cargo del Dr. Washington Sánchez Calero, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca el 4 de Marzo del 2005, bajo el número 76.

**OBJETO SOCIAL:** Prestación permanente del Servicio del Transporte de Carga Pesada desde su domicilio y hacia aquellos lugares que autoricen los competente Organismos de Tránsito.

**PLAZO DE DURACION:** 30 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Barquisimeto S/n y Paramaribo

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Loja con Ruc 0190328368

### **POLITICAS CONTABLES**

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 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.

Estos Estados Financieros son elaborados en base a las leyes vigentes de nuestro país así como en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Están expresados en dólares.

# TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSVILLES PUG S.A.

---

## ACTIVOS

### 1. CAJA – BANCOS

- El saldo de Caja es de 2249.18
- Bancos al 31 de diciembre de 2015 es de 9711.87

### 2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

- La cuenta denominada DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS tiene un saldo de \$ 8878.68 de los cuales corresponden a cuentas por cobrar aporte retenciones derechos de ingresos y la cuenta de Ferremundo y Promesa es por el valor de 5747.77 cuenta por cobrar clientes de Transvillespug.

### 3. RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA

Tenemos un valor de 4015.75 por conceptos de retenciones recibidas durante el ejercicio económico 2015 y 9508.20 por renta anticipos y créditos de años anteriores

## PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Dentro de este rubro los saldos de muebles y enseres son los que venimos arrastrando de años anteriores al igual que los saldos de las depreciaciones.

## PASIVOS

### 4. CUENTAS POR PAGAR TRANSPORTE

Dentro de este rubro tenemos un saldo por pagar al señor Holger Rueda y Cuentas por Pagar Varias Por un valor de 20403.38  
También tenemos por pagar un saldo de cambio de cheque por 372.02

### 5. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Se debe cancelar el valor de 2782.78 por retenciones del impuesto a la renta del mes de diciembre del año 2015 y un impuesto a la renta por un valor de 1771.33

### 6. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se debe cancelar el valor de 318.08 por aportes del mes de diciembre

### 7. PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

De acuerdo a la conciliación tributaria este año le corresponde a la participación a los trabajadores el valor de 897.85.

# TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSVILLES PUG S.A.

## PATRIMONIO

### 8. CAPITAL SUSCRITO

Está compuesto por un capital de \$ 910.00 acciones con detalle de los siguientes accionistas:

CUADRO No.1

ACCIONISTAS	VALOR \$
PUGLLA ORTEGA JOSE LORENZO	130.00
RUEDA RUEDA LUIS ROLANDO	130.00
RUEDA RUEDA DARWIN OVIDIO	10.00
RAMON PALTIN GILBERT ANIBAL	10.00
CAPA ALVARADO ALEX DAMIAN	20.00
SUQUI MEDINA ROSA MARIA	130.00
CASTILLO CHAMBA JOSE ISRAEL	20.00
REYES PARDO SEGUNDO IGNACIO	20.00
VILLAMAGUA AÑAZCO PABLO VINICIO	20.00
VILLAVICENCIO PALADINES FAUSTO RODRIGO	260.00
VILLAVICENCIO PALADINES LUIS FELIPE	50.00
MENDOZA MATAILO ALVARO ROBINSON	100.00
VEGA MONTALVAN HERNAN DOMINGO	10.00
<b>TOTAL DE CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>	<b>910.00</b>

## ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

### 9. INGRESOS

Se detalla a continuación los valores recaudados por diferentes conceptos:

CUADRO No. 2

INGRESOS	
INGRESOS OPERACIONALES	
Servicio de Transporte	433046.06
OTROS INGRESOS	
Cuotas Mensuales	5000.99
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>438047.05</b>

### 10. GASTOS

En los gastos más significativos que existen al momento son los siguientes:

# TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSVILLESPUG S.A.

---

CUADRO No. 3

GASTOS	
Transporte de Carga	397260.92
Sueldos de Personal	17671.20
IESS Aporte Patronal	2147.04
Fondos de Reserva	1110.84
Décimo Tercero	732.88
Décimo Cuarto	708.00
Gastos de Gestión	812.77
Servicios básicos	930.78
Gastos de viaje	104.00
Impuestos Contribuciones y Otros	103.54
Promoción y Publicidad	40.18
Guardianía Loja	337.32
Gastos Financieros	170.87
Otros Gastos	8230.15
Gastos Anticipos Imp. Renta	1700.91
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>432061.40</b>

## UTILIDAD DEL PERIODO

De acuerdo al Estado de Resultados Integral existe una utilidad de 5985.65 a la cual hay que sumar los gastos no deducibles y tenemos el impuesto a la renta causado del año 2015, por un valor de 1771.33 la participación a trabajadores por 897.85, la reserva legal, por 331.65 teniendo como utilidad **neta el valor de 3316.47**

# TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSVILLESPUG S.A.

UADRO No. 4

<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b> Del 1 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015		
<b>CALCULO DE PARTICIPACION LABORAL</b>		
<b>UTILIDAD CONTABLE</b>		<b>5985.65</b>
<b>UTILIDADES A DISTRIBUIR 15% DE PL</b>		<b>897.85</b>
<b>CALCULO IMPUESTO A LA RENTA</b>		
<b>TOTAL UTILIDAD CONCILIADA PL</b>		<b>5985.65</b>
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ACUMULADAS	1496.41	
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	897.85	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	4460.10	
<b>BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>8051.49</b>
22 % IMPUESTO A LA RENTA	1771.33	
<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>		<b>480.06</b>
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	4015.75	
(-) ANTICIPO PAGADO	0.00	
<b>VALOR A PAGAR</b>		<b>-2244.42</b>
<b>RESUMEN</b>		
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>3316.47</b>
(-) 10% RESERVA LEGAL	331.65	
<b>UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LA JUNTA</b>		<b>2727.35</b>
<b>CALCULO ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2016</b>		
<b>VALOR DEL ANTICIPO IMPUESTO</b>		<b>2727.35</b>

Particular que se comunica a usted para los fines pertinentes.

Atentamente,



REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LIC. LUIS F. VILLAVICENCIO P.

CI / RUC: 1103168538



CONTADOR

NOMBRE: LIC. ZHANE N. ARMIJOS C.

CI / RUC: 1103238455001