

**COMPAÑÍA NACIONAL DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA BOLIVARENSES SA
TRANSGUARANDA S.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

NORMAS GENERALES.

(a) Bases de presentación -

Los Estados Financieros que son los extraídos de sus registros contables fueron elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC.

La Compañía en mención fundamenta un sistema contable conforme a los requerimientos que exige la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros adjuntos fueron presentados a la aprobación de la Junta General de Accionistas. Bajo la supervisión del Sr. Comisario Ab. Marcelo Gaibor así como también la presencia del Sr. Presidente, el mismo que fue puesto a consideración de la Junta de accionistas y fueron aprobados sin modificación alguna en virtud de que se han realizado las revisiones necesarias y los movimientos contables fueron respaldados con sus respectivos documentos de soporte.

(b) Moneda funcional y de presentación -

Los estados financieros adjuntos se presentan en dólares estadounidenses, y que ha sido determinada por la Compañía como su moneda funcional y de presentación. Toda la información financiera, las cifras en los estados financieros y sus notas se presentan en dólares estadounidenses.

NOTA 1.- ACTIVOS

Efectivo y sus equivalentes.- esta cuenta incrementa por las ventas que mantiene la compañía por uso de los bienes de la Compañía así como también por aportaciones de los accionistas, y disminuye tanto por gastos administrativos así como gastos de ventas.

Anticipo de Impuesto a la Renta.- Consta de los valores que corresponde al 1% de retención por la facturación que se realiza y además del cálculo del Anticipo realizado a los Balances del año 2013.

Cuentas por Cobrar.- Corresponde a Valores pendientes de Cobro a accionistas así como también de la última cuota que aún debe el consorcio Virgen del Cisne a la Compañía por trabajos realizados en los años 2013- 2014.

Anticipo a Proveedores.- Corresponde a anticipos por concepto de transporte de material.

NOTA 2.- PASIVOS

Cuentas por Pagar.- Corresponde a cuentas por pagar ante IESS por aporte personal de diciembre, así como también planillas de transporte pendientes de pago ya que el Consorcio Virgen del Cisne aún no ha cancelado estos valores, además constan los sueldos por pagar de la Sra. Gerente y otros beneficios.

NOTA 3.- PATRIMONIO.

Capital Social.- Constante en el expediente de la Superintendencia de Compañías capital que consta del aporte de los accionistas para formar la compañía.

Aporte para Futuras Capitalizaciones.- Valor aportado por algunos accionistas constantes en papeletas de depósito con el objetivo de realizar un aumento de capital, situación que hasta el momento no ha sido posible y que se espera se lo haga en el transcurso del año 2017.

Utilidades de Ejercicio Actual.- Corresponde al resultado del ejercicio actual.

NOTA 4.- INGRESOS.

Por Ventas.- Por concepto de aportes de accionistas para gastos administrativos y por uso de bienes de la Compañía.

Otros.- Aporte adicional que realiza el accionistas como consecuencia de las utilidades del ejercicio económico anterior pues esta es descontada de las mensualidades adeudadas.

GASTOS.-

Corresponde a Gastos de Administración y Ventas mismos que son respaldados con documentos de soporte como son facturas, retenciones, notas de venta y comprobantes de egreso, los mismos que son ingresados en el programa Monica 8.5 y luego transferidos a los formatos emitidos por nuestro órgano regulador como es la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, para su presentación.


ING. MAYRA MOREJON

CONTADORA DE LA CIA