



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**EJERCICIO ECONÓMICO 2016**

**NOTA 1: IDENTIFICACIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA**

SETRAINCE CIA LTDA, es una empresa legalmente constituida en el Ecuador teniendo como actividad económica principal el Transporte de Carga Pesada por Carretera.

**NOTA 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

- **BASE DE PRESENTACIÓN:** Las bases para la elaboración de los Estados Financieros se presentan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales.  
  
La información contable financiera cumple con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y es idónea para la toma de decisiones.
- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:** Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios, e inversiones a corto plazo de gran liquidez.
- **ACTIVOS FINANCIEROS:** La cartera de clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo a la normativa legal vigente.
- **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:** Se registran a su costo de adquisición, su depreciación se realiza en base al método de línea recta. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.
- **OBLIGACIONES LABORALES:** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la Compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.
- **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS:** Los ingresos son provenientes de actividades ordinarias que surgen por la prestación del servicio del transporte de carga pesada. Los gastos representan salidas de dinero y son reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.



## Servicio de Transporte Internacional Carchi Ecuador Cia. Ltda. "SETRAINCE"

RUC. 0490041907001

Email: [setraince2011@hotmail.com](mailto:setraince2011@hotmail.com)

### NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **15.302,73 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- CAJA CHICA: 200,00 USD
- BANCOS: 13.618,79 USD
- COOPERATIVA PABLO MUÑOZ: 1.483,94 USD

### NOTA 4: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES:

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **98.217,91 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS: 32.413,45 USD
- OTRAS CUENTAS POR COBRAR: 65.804,46 USD

### NOTA 5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **187.998,39 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- TERRENOS: 140.414,61 USD
- EDIFICIOS: 40.901,06 USD
- MUEBLES Y ENSERES: 2.251,20 USD
- EQUIPO DE COMPUTACIÓN: 6.538,43 USD
- DEPRECIACION ACUMULADA: (2.106,91 USD)

### NOTA 6: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **118.043,01 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- PROVEEDORES LOCALES: 91.380,35 USD
- PRESTAMOS BANCARIOS: 26.662,66 USD



## Servicio de Transporte Internacional Carchi Ecuador Cía. Ltda. "SETRAINCE"

RUC. 0490041907001

Email: [setraince2011@hotmail.com](mailto:setraince2011@hotmail.com)

### NOTA 7: PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **1.351,87 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **SUELDOS POR PAGAR: 742,32 USD**
- **IESS POR PAGAR: 160,35 USD**
- **PRESTAMOS QUIROGRAFICOS IESS: 51,21 USD**
- **FONDO DE RESERVA: 31,13 USD**
- **PROVISION DECIMO TERCER SUELDO: 61,86 USD**
- **PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO: 305,00 USD**

### NOTA 8: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **1,935.32 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **RETENCIONES POR PAGAR: 825,25 USD**
- **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: 1.110,07 USD**

### NOTA 9: PATRIMONIO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **180.188,83USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CAPITAL SUSCRITO: 600,00 USD**
- **RESERVA LEGAL: 2.259,47USD**
- **RESULTADOS ACUMULADOS: 179.548,81USD**
- **PERDIDA DEL EJERCICIO: -2.219,45 USD**

### NOTA 10: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **339.976.84 USD**.

Los ingresos son provenientes de actividades ordinarias que surgen por la prestación del servicio del transporte de carga pesada y la coordinación necesaria de la logística integral para efectuar el traslado de la mercadería según las necesidades de nuestros clientes y acordes a la normativa legal vigente.



## Servicio de Transporte Internacional Carchi Ecuador Cía. Ltda. "SETRAINCE"

RUC. 0490041907001

Email: [setraince2011@hotmail.com](mailto:setraince2011@hotmail.com)

### NOTA 11: GASTOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **340.886,17 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **GASTOS OPERACIONALES:** 274.222.02 USD
- **GASTOS NOMINA:** 21.066,46 USD
- **OTROS GASTOS:**45.597.69 USD

**SR. ALVARO VILLARREAL**  
**GERENTE GENERAL**



**SRA. NATHALY FUENTES**  
**CONTADOR**