

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONÓMICO 2017

### 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.

### NOTA 3: EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **2.261,48 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CAJA CHICA:** 200,00 USD
- **BANCOS:** 567,54 USD
- **COOPERATIVA PABLO MUÑOZ:** 1.493,94 USD

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

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **55.823,00 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS:** 56.386,87 USD
- **PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES:** -563.87 USD

#### **NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **72.509,55 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CUENTAS POR COBRAR SOCIOS AÑOS ANTERIORES:** 44.966,15 USD
- **ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES:** 26.310 USD
- **CRÉDITO TRIBUTARIO IR:** 95,29 USD
- **INTERESES POR DEVENGAR:** 1.138, 11 USD

#### **NOTA 6: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **189.159,21 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:** 7.699,25 USD
- **DEPRECIACION ACUMULADA:** -2.106,91USD

#### **NOTA 7: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES**

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **137.042,64 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **PROVEEDORES LOCALES:** 121.283,27 USD
- **PRESTAMOS BANCARIOS:** 15.759,37 USD

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

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **1.489,18 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **SUELDOS POR PAGAR:** 807,12 USD
- **IESS POR PAGAR:** 164,02 USD
- **PRESTAMOS QUIROGRAFICOS IESS:** 42,35 USD
- **FONDO DE RESERVA:** 31,85 USD
- **PROVISION DECIMO TERCER SUeldo:** 31,85 USD
- **PROVISION DECIMO CUARTO SUeldo:** 156,25 USD
- **PROVISIÓN 15% TRABAJADORES:** 255,74 USD

#### **NOTA 8: OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **974,18 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **RETENCIONES POR PAGAR: 974,18 USD**

#### **NOTA 9: PATRIMONIO**

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **180.247,24 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CAPITAL SUSCRITO: 600,00 USD**
- **RESERVA LEGAL: 2.262,39 USD**
- **RESULTADOS ACUMULADOS: 177.329,36 USD**
- **UTILIDAD DEL EJERCICIO: 55,49 USD**

#### **NOTA 10: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **250.581,07 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.

#### **NOTA 11: GASTOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2017 este rubro asciende a **248.876,15 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **GASTOS OPERACIONALES: 219.803,32 USD**
- **GASTOS NÓMINA: 12.195,25 USD**
- **GASTOS ADMISNITRATIVOS: 5.856,26 USD**
- **GASTOS FINANCIEROS: 4.571,23 USD**
- **OTROS GASTOS: 6.450,09 USD**