

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIFS DE
TRANSPORTES EXPRES PASTOCALLE TRAVELRUN COMPANIA
LIMITADA.**

POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2016.

1. INFORMACION GENERAL

TRANSPORTES EXPRES PASTOCALLE TRAVELRUN COMPANIA LIMITADA. Empresa se dedica a prestar el servicio de transporte de pasajeros a nivel interprovincial en unidades de transporte (buses con capacidad mínima de treinta pasajeros o mas) debidamente acondicionadas para ese efecto, dentro de los horarios, paradas y dispociones que dicte los organimos y autoridades de transito.

2.1.- BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de la **CONSTRUCTORA GUTIÉRREZ & CRUZ CIA. LTDA.**, se han preparado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador, a través de la Súper Intendencia de Compañías. Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, aunque modificado por la valorización de terrenos, activos financieros disponibles para la venta y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

La preparación de los estados financieros conformes con la NIIFS exige el uso de ciertas estimaciones contables, criticas. También exigen a la gerencia que ejercía su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía.

2.2.- SOBRE LA BASE DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, LOS DESGLOSES DE LOS CONCEPTOS QUE CONFORMAN LOS PRINCIPALES RUBROS, SE INFORMAN A CONTINUACIÓN.

ACTIVO

NOTA 1.- FONDOS DISPONIBLES

El efectivo y equivalente de efectivo se encuentra conformado por lo siguientes:

Cuenta	(USD Dólares)
Cooperativa Cacpeco	164.81
Banco Pichincha	10.936.04
Total a Diciembre del 2016	11.100.85

Los saldos presentados están respaldados con conciliación bancaria y cabe indicar de la cuenta del Banco Pichincha tiene un movimiento del depósito de la bono de transporte del Ministerio de Finanzas por un valor 66.400.00 dólares se entrego un de 21 600.00 a los accionistas por motivo de bono, 2.000.00 cuentas por cobrar accionistas y el valor 31.583.96 fue acreditado por el less ya que existían cuentas por pagar a dicha institución, quedando un saldo de 10.936.04

NOTA 2.- EXIGIBLE

El rubro que a continuación detallamos corresponde a cuentas por cobrar años anteriores a los accionistas en razón que existía una deuda al less y dichos accionistas no cumplieron con la obligación de cancelar, valor que fue debitado de la cuenta Banco Pichincha del depósito del Ministerio de Finanzas.

Cuenta	(USD Dólares)
Cuentas por cobrar accionistas	31.583.96
Total a Diciembre del 2016	31.583.96

NOTA 3.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Cuenta	(USD Dólares)
Muebles y enseres	250.00
Equipo de computo	2.750.00
Deprec. Acum. Ac. Fijos	-1.022.57
Total a Diciembre del 2016	1.977.43

La valorización de los activos fijos se tomó los saldos iniciales y la depresión en este año se ha terminado de depreciar los activos fijos

PASIVO

NOTA 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta		(USD Dólares)
Cuentas por pagar accionistas		1.904.00
Sueldos por pagar		180.70
less por pagar		99.50
Cuentas por pagar municipios		1.597.23
Bono Ministerio de Finanzas		44.800.00
Total a Diciembre del 2016		38145.64

Los valores representados en el pasivo corriente, pertenece a sueldos e less por pagar del mes de diciembre, los municipios están pendientes de pago de años anteriores acabe aclarar que la cuenta por pagar de accionistas es por motivo de aumento de capital, el mismo que con resolución la Superintendencia de compañía fue disminuido de 2000.00 a 96.00 dólares. El valor de 44.800.00 correspondiente al Bono de Ministerio de Finanzas que no se devuelve en su totalidad a los accionistas

PATRIMONIO.

NOTA 5.-CAPITAL SOCIAL.

El capital de la Compañía presenta un saldo de capital por **\$96,00**

NOTA 6.- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

Valores que representan resultados de años anteriores de **\$ -580.00**

NOTA 7.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.

Según el estado de resultados la compañía presenta una utilidad del periodo de **\$ 164.81**

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

NOTA 8.-LOS INGRESOS CORRESPONDEN A LOS SIGUIENTES:

Cuenta	(USD Dólares)
Ventas 0%	4.300.00
Total a Diciembre del 2016	4.300.00

Los valores reflejados en el mayor corresponden al presentado en el Estado de Resultados el mismo que es por venta de tarjetas semanales

COSTOS Y GASTOS

NOTA 9.-LOS GASTOS CORRESPONDEN A LOS SIGUIENTES.

Cuenta	(USD Dólares)
Sueldos y salarios	2.168.40
Beneficios sociales	345.18
Aportes IESS	784.55
Transportes	2.15
Honorarios profesionales	194.53
Alimentación	34.64
Gasto iva	88.41
Patentes municipales	30.47
Suministros y materiales	51.96
Teléfono e internet	434.92
Total a Diciembre 31 del 2016	4.135.19

Los valores reflejados en el mayor corresponden a los documentos de facturas y obligaciones de la compañía para el desarrollo de la misma. .

NOTA 10.- RESULTADO DEL EJERCICIO.

El valor correspondiente a \$ 164.81 corresponde al resultado obtenido de las operaciones de la Compañía correspondiente al periodo: de 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

NOTA 11.- INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EQUIVALENTE DEL EFECTIVO.

El estado de flujo del efectivo presenta el siguiente movimiento:

Cuenta	(USD Dólares)
Flujo de efectivo por actividades operativas	11.100.85
Efectivo y equivalente del efectivo al principio del periodo	0
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	11.100.85

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NOTA 12.- MOVIMIENTO DEL CAPITAL SOCIAL

El estado de cambios en el patrimonio presenta el siguiente movimiento:

Cuenta	(USD Dólares)
Capital social	96.00
Resultados anteriores	-580.00
Sub. Total	-484.00
Resultado del ejercicio	164.81
Total a Diciembre 31 de 2016	-319.19

Latacunga, 15 de julio de 2017


C.P.A ING. ESTEFANIA TENORIO G
CONTADORA