

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

TRANSEVANRUZ CIA. LTDA., es una entidad de Derecho Jurídico constituida en Ecuador el 15 de Julio de 2010. Su principal actividad es la prestar el servicio público de transporte de carga pesada y encomendas, trailes, combustibles, autotanques al vacío para lo cual podrá contratar con entidades de derecho publicoo de derecho privado, con finalidad social o pública o con entidades o personas privadas todo lo necesario para el cumplimiento de su finalidad social

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Las Normas Internacionales de Información Financieras, aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) **Efectivo**

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) **Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede al valor de mercado y su liquidación de importación respectivca.

El costo de ventas se determinó sobre la base de inventarios de mercaderías vendidas y el conteo físico valorado de inventarios.

d) **Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar**

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

e) **Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes

porcentajes:

	<u>Vida Util</u>	<u>Tasa</u>
Equipos de Computación	3 años	33%
Equipos de Oficina	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%
Maquinarias	10 años	10%
Herramientas	10 años	10%

NOTA 3. EFECTIVO

Diciembre 31,
2016

El resumen de Efectivo, es como sigue:

Banco de Guayaquil 9436421	-5484,40
Banco Internacional 390607953	21,38
Banco Bolivariano 5005062022	20,98
Caja chica	2,90

Total

-5.439,14

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Diciembre 31,
2016

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

Clientes	97.750,68
----------	-----------

Subtotal

97.750,68

(-) Provisión Cuentas Incobrables

-2.379,32

Total

95.371,36

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Diciembre 31,
2016

El resumen de Otras Cuentas por Cobrar es como sigue:

Préstamos a Empleados	2355,05
Anticipo Empleados	1459,95
Garantías	240,00
Anticipo proveedores	8253,53

Total

12.308,53

NOTA 6. IMPUESTOS ANTICIPADOS**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Impuesto a la Renta Años Anteriores		7.918,20
Impuesto retenido en ventas	(i)	5.302,27
Iva retenido en ventas		276,53

Total		13.497,00
--------------	--	------------------

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

ACTIVO:

Equipos de Oficina		2.001,04
Equipos de Computación		2.364,75
Vehículos		417.296,43
Terrenos		230.000,00

Total		651.662,22
--------------	--	-------------------

DEPRECIACION ACUMULADA:

Dep Acum Equipos de oficina		-1200,63
Dep Acum Equipo Computacion		-2341,11
Dep Acum Vehiculos		-417293,43

Total		-420.835,17
--------------	--	--------------------

Total Propiedad, Planta y Equipo**230.827,05**

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

**Diciembre 31,
2016****Costo**

Saldo Inicial		651.662,22
Adiciones		-
Retiros		-
Saldo Final		651.662,22

Depreciación

Saldo Inicial		-344.281,76
Gasto Depreciación		-76.553,41
Retiros		-
Saldo Final		-420.835,17

NOTA 8 . OTROS ACTIVOS**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Otros Activos es como sigue:

ACTIVO:

Activos Diferidos		33.950,00
-------------------	--	-----------

Total	<u>33.950,00</u>
--------------	-------------------------

NOTA 9. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

**Diciembre 31,
2016**

Proveedores	7.077,27
Tarjetas de Credito	10.344,44

Total	<u>17.421,71</u>
--------------	-------------------------

NOTA 10. OBLIGACIONES FISCALES

**Diciembre 31,
2016**

303 Honorarios	433,34
302 relacion de dependencia	3566,15
304 predomina el intelecto	48,00
307 predomina mano de obra	294,34
310 transporte y fletes	807,36
312 transferencia de bienes	291,66
322 Seguros	5,73
343 Otras retenciones 1%	238,05
344 Otras retenciones 2%	87,52
729 100% Honor prof/ Liq.comp./Arriendos	1150,98
725 30% Compras Bienes	135,47
727 70% servicios	834,05
Matriculas/Tasas/Contribuciones x P	7.488,63

Total	<u>15.381,28</u>
--------------	-------------------------

NOTA 11. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:

Sueldos por pagar	9007,64
less por pagar	11547,00
Fondos de reserva x pagar	742,04
Decimo tercero por pagar	4312,01
Decimo cuarto por pagar	7187,70
Participación Utilidades Anteriores	1.968,69

Total	<u>34.765,08</u>
--------------	-------------------------

NOTA 12. PRESTAMOS SOCIOS Y BANCARIOS LP

**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Préstamos Socios y Bancarios LP , es como sigue:

Banco de Fomento	15.705,10
Finantrade	6.550,60

Banco de Guayaquil	16.014,55
Banco Produbanco	110.116,23
Banco Austro	18.916,79

Total	<u><u>167.303,27</u></u>
--------------	---------------------------------

NOTA 13. PATRIMONIO

El capital Social se conforma de 400 participaciones a 1 usd como valor nominal unitario.

NOTA 14. RESERVA LEGAL

Representa el valor calculado del 50% del Capital determinando este periodo la diferencia en 120usd

NOTA 15. GASTOS DE VENTAS

Diciembre 31,
2016

El resumen de Gastos de Ventas, es como sigue:

Descuento en Ventas	50,00
Sueldos y Salarios	131875,26
Aportes less	17638,60
Fondos de reserva	10488,10
Horas Extras	11045,09
Décimo Tercer Sueldo	18312,22
Décimo Cuarto Sueldo	9378,75
Mantenimiento de Equipos	2276,34
25% Bonificacion	1043,62
Seguros	2239,30
Publicidad	1647,00
Combustible	56061,71
Viáticos	21682,51
Servicio de Transporte	68864,77
Peajes	6672,04
Llantas	16506,58
Mantenimiento de Vehículo	12003,97
Lubricantes	102,28
Repuestos	234,05
Embalajes y paletts	522,60
Pagos Agentes multas	55,00
Hospedajes	321,52
Courier	10,34
Pasajes	942,19
Estacionamiento	439,68
Comisiones	300,00
Permisos Legales	310,18
Alquiler Montacarga	298,25
Soat	1430,61
Permisos	392,00
Revision Vehicular	419,77
Matriculacion Vehicular	2793,08
Seguridad	95,00
Estibaje	880,00

Agasajos	1485,93
Implementos de seguridad	972,40
Total	<u>399.790,74</u>

NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACION

**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

Arriendos Oficina	4195,26
Suministros de Oficina	992,82
Suministros de Limpieza	371,14
Depreciación	76553,41
Uniformes	647,38
Agua, Luz y Teléfonos	6289,45
Impuestos y Contribuciones	3136,33
Honorarios Profesionales	4933,29
Servicios ocasionales	280,00
Copias	31,87
Capacitación	125,00
Otros Servicios	760,00
Vacunas	72,00
Gastos medicos	386,22
Iva al Gasto	16351,73
Multas	575,64
Total	<u>115.701,54</u>

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS

**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

Gastos y Comisiones Bancarias	4612,19
Intereses	20303,48
Total	<u>24.915,67</u>

NOTA 18. OTROS INGRESOS / OTROS GASTOS

**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Otros Ingresos / Otros Gastos, es como sigue:

Otros Ingresos	ING	18.110,87
Gastos No Deducibles	EGR	3106,22
Multas	EGR	1665,60
Total		<u>-13.339,05</u>

NOTA 19. PROVISIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 25% Impuesto a la Renta

Diciembre 31,

	<u>2016</u>
Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:	
Perdida del Ejercicio	-152,76
15% Participación Trabajadores	
Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta	
Perdida del Ejercicio	-152,76
(-) 15% Participación Trabajadores	-
(-) Dedución por incremento neto de trabajadores	
(+) Gastos no Deducibles	9.697,46
Base Imponible	<u>9.544,70</u>
Impuesto a la Renta Causado	2.099,83
(-) Retenciones en la Fuente	(NOTA 6) 5.302,27
(-) credito tributario años anteriores	(NOTA 6) 7.918,20
Impuesto a la Renta a Favor	<u><u>11.120,64</u></u>
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta	
Calculo según Formula del Impuesto Renta Causado	4.582,61
Calculo según Formula del Impuesto Anticipado	
0.2% Patrimonio	291,29
0.2% Total costos y gastos	1.070,96
0.4% Total activo	1.040,25
0.4% Ingresos	2.180,11
Anticipo Impuesto a la Renta	4.582,61
(-) Retenciones en la Fuente	<u>5.302,27</u>
Anticipo al Impuesto a la Renta a Favor	719,66
Primer Abono Julio del 2017	
Segundo Abono Septiembre del 2017	
Tercer Abono Abril del 2018	4.582,61
Perdida del Ejercicio 2016	-152,76
(-) Impuesto a la Renta	2.099,83