

**“COMPAÑIA DE TRANSPORTE TERMICO Y LOGISTICO TRANSTERMICO  
S.A.” NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO  
QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**A- Información General**

La empresa “COMPAÑIA DE TRANSPORTE TERMICO Y LOGISTICO TRANSTERMICO S.A.”, radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, en la Ciudad de Quito. Con fecha de inscripción en Agosto del 2010, dicha fecha registrada en el Registro Único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Siendo su actividad principal: Actividades de Transporte de Carga Pesada por Carretera a Nivel Nacional.

**B.- Bases de Elaboración**

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y medianas empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentadas en unidades monetarias (dólares americanos), que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional.

**L- Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

En esta cuenta se encuentran los fondos con disponibilidad inmediata de la empresa, colocados en una entidad financiera y en un fondo de caja general. La conformación de esta cuenta se detalla a continuación:

<b>Cuenta</b>	<b>Valor</b>
Caja General	100,00
Bancos	12.142,99
<b>Total</b>	<b>12.242,99</b>

**2.- Activos Financieros**

Esta cuenta está conformada por Cuentas por Cobrar Comerciales que son valores de créditos otorgados a clientes para el normal desenvolvimiento de la entidad por un valor de \$ 163.504,67. A demás de poseer otras cuentas por cobrar por el valor de \$ 11.809,44. Estos valores son plenamente cobrables por lo que no es necesario establecer una provisión para cuentas incobrables.

### 3.- Activos por Impuestos Corrientes

La conformación de esta cuenta tiene su origen por Créditos Tributarios que acumula la empresa durante todo el periodo contable respecto a las retenciones del Impuesto a la Renta por un valor de \$ 19.528,41.

### 4.- Otros activos corrientes

La empresa también posee un valor de \$ 355,88 por concepto de garantías pagadas por adelantado que le serán devueltas al terminar el respectivo contrato.

### 5.- Propiedad Planta y Equipo

La empresa cuenta con activos fijos para uso de la empresa, los cuales se detallan a continuación:

Activo	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Muebles y Enseres	1.000,00	300,00	700,00
Equipo de Computación	4.700,20	940,04	3.760,16
Otros	1.000,00	63,90	936,10
<b>Total</b>	<b>6.700,20</b>	<b>1.303,94</b>	<b>5.396,26</b>

### 6.- Activos Intangibles

La empresa cuenta con activos intangibles por concepto de propiedad de licencia de software informático para uso y administración de la gestión de la empresa por un valor de 1.620,00.

### 7.- Cuentas por Pagar Proveedores

Esta cuenta tiene un saldo relacionado a deudas a corto plazo que la empresa mantiene con sus proveedores para el normal funcionamiento de la misma y que asciende a un valor de \$ 153.564,05.

### 8.- Obligaciones con los Empleados

La empresa posee obligaciones con el IESS acerca del pago de aportes del mes de Diciembre que será cancelado en la primera semana del mes de Enero 2017, con un valor de \$ 377,92. Además de obligaciones por beneficios sociales a empleados por un valor de \$ 4.247,31 e incluye la participación de utilidades por pagar por \$ 181,85.

#### **9.- Otras Obligaciones Corrientes**

La empresa tiene una obligación con el fisco lo cual al final del año 2016 tiene un valor a pagar de \$ 1.315,95.

#### **10.- Obligaciones con Instituciones Financieras**

La empresa posee un préstamo con el Banco Pichincha que se cancela mensualmente, lo cual al final del año 2016 tiene un valor a pagar de \$ 9.200,00.

#### **11.- Capital en Acciones**

Los saldos al 31 de diciembre del 2016 comprenden 900 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1,00 completamente desembolsado, emitido y en circulación.

#### **12.- Reservas**

Las reservas que la empresa ha decidido apropiarse son la reserva legal por un valor de \$ 1.160.71, las cuales serán un fondo para responder a cualquier tipo de contingencia que tenga la empresa.

#### **13.- Resultados Acumulados**

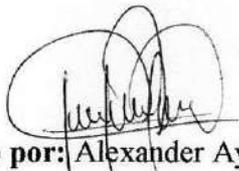
La empresa al 31 de diciembre 2016 tiene cuentas de ganancias de años anteriores por utilidades que la Junta de Accionistas decidió no distribuir, por un valor de \$ 18.460,84.

#### **14.- Ingresos y Gastos**

En el ejercicio fiscal año 2016 la empresa presentó ingresos ordinarios por la prestación de sus servicios gravados con tarifa 0% por un valor de \$ 831.789,01 y otros ingresos por \$ 18.734,55, y se realizaron gastos por un valor de \$ 849.311,20 generando una utilidad del ejercicio por un valor de \$ 1.212,36.

#### **15.- Aprobación de los Estados Financieros**

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 12 de Abril del 2017.



**Elaborado por:** Alexander Ayo  
**Reg. 1706336**