

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2016

TRANSPORTES
ALIATIS S.A.
TRANSALIATIS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

1.- Información General

2.- Bases de Presentación.

3.- Políticas Contables Significativas

4.- Ingresos por Ventas de Bienes y gastos

5.- Patrimonio Neto

1. Identificación y actividades de TRANSPORTES ALIATIS S.A. TRANSALIATIS

1.1 Antecedentes.

TRANSPORTES ALIATIS S.A. TRANSALIATIS, es una compañía anónima, constituida mediante escritura pública en el cantón Santa Ana, Provincia de Manabí el 11/10/2010, con una duración de cincuenta años, iniciándose con un capital de \$ 800, 28/10/2010 según resolución de la Superintendencia de compañías con el # 770, con acciones de \$ 1.00 cada una.

Objeto Social

La principal actividad de la compañía: Es el transporte terrestre, marítimo fluvial y área en todas sus modalidades de carga pesada a nivel nacional.

2. Bases de presentación de los estados financieros y criterios contables aplicados.

2.1 Periodo Contable.

Los presentes estados de situación cubren el periodo:

- Estado de Situación Financiera por el período terminado al 31 de diciembre del 2016.
- Estado de Resultados integral por el período terminado al 31 de diciembre del 2016.
- Estado de cambio en el patrimonio por el período terminado al 31 de diciembre del 2016.
- Estado de Flujo de Efectivo por el período terminado al 31 de diciembre del 2016.

2.2 Bases de Preparación.

Los estados financieros de TRANSPORTES ALIATIS S.A. TRANSALIATIS han sido preparados de acuerdo con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (en adelante NIIF para las P.Y.M.E.S).

Estos estados financieros reflejan la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la compañía, y de los resultados de sus operaciones, de cambios en el estado de ingresos y gastos reconocidos y de los flujos de efectivo, que se han producido en el ejercicio terminado a esta fecha.

2.3 Unidad Monetaria.

Los estados financieros de TRANSPORTES ALIATIS S.A. TRANSALIATIS son presentados en dólares estadounidenses, que corresponden a la moneda de circulación legal en el Ecuador.

3. Políticas Contables Significativas

A continuación se describen las principales políticas contables en la preparación de estos estados financieros.

Ingresos de Actividades Ordinarias.

Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultado en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que se realiza la transacción de la venta o prestación del servicio y con independencia del momento en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

AÑO	2016
1.- Ventas de Servicios:	
Enero	\$ 158.265,08
Febrero	111.826,01
Marzo	105.382,34
Abril	143.255,06
Mayo	119.424,25
Junio	150.174,78
Julio	211.740,74
Agosto	201.945,55
Septiembre	187.212,95
Octubre	240.832,87
Noviembre	214.017,53

Diciembre 278.197,52

\$ 2'122.274,68

Costos y Gastos:

Los Costos y gastos relacionados con la operación se reconocen como tal en el ejercicio en que se incurre en ellos, independientemente de la fecha en que se efectuó el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen. Se presentan en el estado de resultados atendiendo a su función debido a la contribución en el nivel de la utilidad; las siguientes partidas se han reconocidos:

2.- Costos por beneficios a los empleados

Sueldos y salarios	\$ 186.739,41
Aporte Patronal (incluye Fondo de Reserva	35.722,18
XIII Sueldos, XIV Sueldos	28.837,88

TOTALES \$ 251.299,47

3.- Costos por Mantenimientos y Consumo de Vehículos

Mantenimientos y Reparaciones Vehículos	66.964,76
Suministros, materiales y Repuestos	273.825,36
Combustibles	390.887,61

TOTALES \$ 731.677,73

4.- Gastos por beneficios a los empleados

Sueldos y salarios	\$ 48.652,63
XIII Sueldos, XIV Sueldos.	51.565,81
Otros	5.846,86
TOTALES	\$ 106.065,30

5.- Gastos de Administración

Promoción y Publicidad	\$ 422,86
Transporte	19.281,97
Gastos de Viaje	2.011,27
Seguros y Reaseguros	153.196,79
Servicios Públicos	130.763,17
I.V.A. Cargado al gasto	121.129,41
Impuestos, contribuciones y otros	11.139,15
TOTALES	\$ 437.944,62

6.- Gastos Financieros Instituciones Financieras

Intereses con Instituciones Financieras	62.493,86
TOTALES	\$ 62.493,86

7.- PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

	<u>Costo</u>
Terrenos	388.829,39
Vehículos	3'539.533,71

TOTALES

\$ 3'928.363,10

Depreciación Acumulada

1'821.412,21

Saldo en Libros 31/12/2014

\$ 2'106.950,89

La propiedad planta y equipo se mide al costo de los activos menos la depreciación acumulada, aplicando el método lineal y se utilizan la siguiente tasa anual

Vehículos 20%

Gasto por Depreciación Propiedad, Planta y Equipo

522.551,76

8.- Patrimonio Neto

Capital Social

\$ 800.00

Utilidades No distribuidas

293.586,63

Pérdidas Ejercicios Anteriores

(34.341.05)

Utilidad del Ejercicio

8.705,65

TOTAL

\$ 268,751.23**9.- Aprobación de los Estados Financieros**

Los estados Financieros fueron aprobados por la Junta de accionistas del 27/03/2017.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Juan Aliatis Brun', written in a cursive style.

Sr. Juan Jesús Aliatis Brun

GERENTE GENERAL