"TRANSCORMOGAL S.A."
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

A.- Información General 1701619536001

"TRANSCORMOGAL", radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, en la Ciudad de Quito. Con fecha de inscripción en Noviembre del 2010, dicha fecha registrada en el Registro Único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Siendo su actividad principal: servicios de transporte de carga pesada por carretera.

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.

1.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

En esta cuenta se encuentran los fondos con disponibilidad inmediata de la empresa, colocados en una entidad financiera mediante la cual se gestiona dicho dinero:

Cuenta	Valor
Caja	00,00
Bancos	8.223,12
Total	**8.223,12**

2.- Activos Financieros

Esta cuenta está conformada de la siguiente manera:

Cuenta	Valor en Libros
Cuentas por Cobrar Comerciales	29.869,34
Cuentas por Cobrar Accionistas	33.730,49
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	1.075,00
Total	**64.674,83**

Estos valores no tienen ninguna posibilidad de incobrabilidad por lo que no es necesario establecer una provisión para cuentas incobrables.

3.- 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	4.394,68	2.197,34	2.197,34
Equipo de Computación	6.595,04	2.198,34	4.396,70
Vehículos	53.710,18	22.433,20	31.276,98
Total	**64.699,90**	**26.828,88**	**37.871,02**

4.- Obligaciones con los Empleados

La empresa posee las siguientes obligaciones respecto a beneficios con los empleados:

Cuenta	Valor en Libros
Participación Trabajadores por Pagar	951,51
Obligaciones con el IESS	3.344,37
Otros Beneficios	8.625,09
Total	**12.920,97**

5.- Cuentas por pagar corto plazo

Esta cuenta está conformada por Cuentas por Pagar Locales por proveedores con un valor de $ 48.477,56 y Otras Cuentas por Pagar con un saldo relacionado a deudas a corto plazo que la empresa mantiene, valores que ingresaron para el normal funcionamiento de la empresa y que asciende a un valor de $ 33.873,94. Además incluye el Impuesto a la Renta a Pagar del periodo por $ 240,87.

6.- Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre del 2016 comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de $ 1,00 completamente desembolsado, emitido y en circulación.

7.- Aporte Futuras Capitalizaciones

La empresa cuenta con un valor de $ 8.000,00 para realizar aumento de capital de la empresa, el cual no debe tener movimiento hasta que se realicen los tramites respectivos en la entidad competente.

8.- Reservas

Las reservas que la empresa ha decidido apropiar son la reserva legal por un valor de $ 1.055,32 el cual será un fondo para responder a cualquier tipo de contingencia que tenga la empresa.

9.- Resultados Acumulados

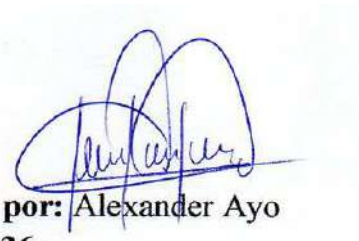
La empresa al 31 de diciembre 2016 tiene cuentas de ganancias de años anteriores por un valor de $ 13.353,69 debido a que los accionistas no han decidido distribuirlas. Además de pérdidas de años anteriores por $ 15.260,40.

10.- Ingresos y Gastos

En el ejercicio fiscal año 2016 la empresa presentó ingresos ordinarios por la prestación de servicios con tarifa 0% por un valor de $ 491.453,26 de los cuales el costo de dicha mercancía fue de $ 9.654,86, y se realizaron gastos por un valor de $ 475.455,01 generando una utilidad del ejercicio por un valor de $ 6.343,39.

11.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 31 de Marzo del 2017.



Elaborado por: Alexander Ayo
Reg. 1706336