

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2016

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA LLEVAR TRANSLLLEVAR CIA. LTDA., es una empresa incorporada en Ecuador. LA dirección de su domicilio y centro de actividad principal servicios de transporte de carga pesada se encuentra ubicada en el Guale E544 y San Marcos sector la Argelia. El RUC es 1792284864001. Fue creada el 07 de octubre de 2010.

La información financiera expresada se encuentra presentada en dólares USD., los activos, pasivos y patrimonios que conforman los estados se realizaron con los principios de contabilidad generalmente en el periodo contable la presentación de los estados financieros se aplicaron de acuerdo con la norma de información financiera (NIIF), para PYMES, las cuales requieren que la Gerencia de la compañía efectúe estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar el valor de ciertas transacciones incluidas en dichos estados financieros emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías, las que han sido adoptadas en Ecuador bajo la denominación: Normas de Información Financiera de.

EI BALANCE será el indicador de la POSICION FINANCIERA de la entidad:

ACTIVO: recurso controlado por la entidad procedente de sucesos pasados y por el cual se espera obtener un beneficio económico futuro:

- Procedencia del beneficio: utilización o disposición del activo.
- La tangibilidad y el derecho de propiedad no son esenciales, por ejemplo, un inmueble en usufructo es un activo, dado que la entidad controla los beneficios que se puedan obtener, aunque no tenga la propiedad.

PASIVO: obligación presente de la entidad surgida por sucesos pasados, al vencimiento de la cual la entidad se deberá desprender de recursos que hubieran incorporado beneficios económicos.

PATRIMONIO NETO: parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos los pasivos.

Y la presentación de los estados de acuerdo la NIIF.

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados.
- Estado de Cambio en el Patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo
- Y las Notas a los Estados Financieros

Nota 1.- BANCOS: La cuenta Disponibilidades está compuesta por los saldos de el Banco existente al 31 de diciembre del 2016; estas incluyen las cuentas rotativas de ingreso y egresos del (Banco Bolivariano), donde se depositan los fondos propios recaudados y otros aportes, en la cuenta el saldo es de 971.46 ya que se depositan todos los dineros recaudados.

Nota 2.- CAJA: En esta cuenta el saldo es de 58.97Dólares refleja el dinero recaudado por diferentes conceptos que aportan los socios y clientes de la Compañía, los mismos que no son depositados en la cuenta bancaria, estos pagos se realizan directo ya que no disponemos de fondos suficientes para mantener en la cuenta.

Nota 3.- CUENTAS POR COBRAR:

La cuenta por cobrar tiene una duración máxima en promedio 30 días las cuales al final del año se cuenta con cuentas por cobrar por un valor de 889.02.

Nota 4.- ACTIVOS FIJOS: El saldo de esta cuenta es de \$ 503.78, Dólares, es bajo a pesar que desde este año no se adquirió muebles y enseres y equipo de computación.

Nota 5.- DEPRECIACIÓN: La base sobre la cual se calcula la depreciación de activos fijos es su costo original, más los gastos incurridos hasta poner en condiciones de uso o explotación, y el método aceptado es el de línea recta, cuando se lleven a cabo mejoras a algún bien, esta se debe calcular sobre el importe no depreciado más el valor de las mejoras por la parte pendiente de vida útil establecida y/o puedan depreciar el nuevo valor en el término de la vida útil que le adicione el gasto que se incurrió en este año fue \$ 494.11

NOTA 6.- IMPUESTOS Los impuestos que se tienen como crédito tributario a favor de la empresa suman \$ 2.078,11 que se distribuye así: I

IMPUESTOS

IMP. RENTA CAUSADO 235,72

IMP. RETENIDOS EN LA FUENTE 1132,36

IVA EN COMPRAS 379,17

RET. FTE. IMP. RENTA 330,86

NOTA 7.- ACREEDORES COMERCIALES

Los acreedores son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

NOTA 8.- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido en la NIIF para pagos por largos periodos de servicios a todo el personal de la empresa.

El costo y obligaciones del grupo de realizar pagos por largos periodos de servicios a los empleados se reconocen durante el tiempo de servicio, el costo y la obligación se mide usando el método de la unidad de crédito proyectada, que supone una medida anual del 4% del incremento salarial con una rotación de empleados basada en la experiencia reciente del grupo. Aunque la empresa no tiene empleados por el momento.

NOTA 9.- PATRIMONIO En esta cuenta Contable se demuestra el Patrimonio con que cuenta la compañía para el año 2016, antes de realizar el ajuste contable para el traslado del resultado del presente ejercicio, además se puede reflejar un aumento del Patrimonio por concepto aumento de capital.

El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre del 2016 es por el valor de \$ 4404,77.

Las acciones por 1,00 dólares con un valor nominal de 1.00 cada acción, y una utilidad del ejercicio de \$ 242.09.

NOTA 10.- RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios y aportes de socios se reconocen cuando se entrega los servicios prestados. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos.

NOTA 11.- GASTOS Y COSTOS

Los gastos y costo de la compañía son de \$ 63675.91 al 31 de diciembre de 2016 debidamente respaldados.

NOTA 12.- APROBACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados en Asamblea General realizada el 21 de abril del 2017

Sr. Luis Estrada Mullo

GERENTE GENERAL TRANSLLEVAR CÍA. LTDA.

Ing. Sandra Chasi

CONTADORA N° REG. 1005-12-1113101