

TRANSPORTES DE CARGA TRANSPORTMULTITEC S.A.

1.- INFORMACION GENERAL

TRANSPORTES DE CARGA TRANSPORTMULTITEC S.A. es una sociedad anónima constituida en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal es *Ciudadela Ciudad del Rio Edificio The Point* piso 20 oficina 2002. Su actividad principal es ACTIVIDADES DE TRANSPORTE CARGA PESADA POR CARRETERA

2.- BASES DE ELABORACIÓN

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

- A continuación, detallamos las Notas a los Estados Financieros más significativas que componen las partidas del Balance General y el Estado de Ganancias y Pérdidas.

1.- Caja y Bancos

El saldo en la mencionada cuenta son los siguientes:

(En dólares)

DETALLE	Al 31 de Diciembre de 2015
-----	-----
Efectivo y/o sus equivalentes	\$7.569,92

2.- Cuentas por cobrar comerciales

Esta partida importante se compone de lo siguiente (en miles de dólares):

DETALLE	Al 31 de Diciembre 2015
-----	-----
Clientes Relacionados	\$12.939,91

Cientes – País

\$19.058,46

3.- ANTICIPOS PAGADOS

Este rubro comprende lo siguiente en miles de dólares:

DETALLE -----	Al 31 de Diciembre de 2015 -----
Anticipos prepagados	\$14.047,91

4.- PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPO

Este rubro comprende lo siguiente, en miles de dólares:

PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPO \$8.366,24 (Valor incluido depreciación)

Los terrenos no se amortizan. La amortización en otros activos se calcula usando el método lineal para asignar la diferencia entre el coste o importe revalorizado de los activos y sus valores residuales durante las vidas útiles estimadas, que se indican a continuación:

- Construcciones 25-40 años
- Maquinaria 10-15 años
- Vehículos 3-5 años
- Mobiliario, accesorios y equipo 3-8 años

5.- Otras cuentas por pagar

Este rubro comprende lo siguiente en miles de nuevos dólares:

Al DETALLE -----	31 de Diciembre de 2015 -----
Compañías Relacionadas	\$ 409,28
Obligaciones financieras	\$ 1.931,47
Proveedores	\$ 24,12
Prestamos Accionistas	\$33.707,71
Participación Trabajadores	\$ 2.308,29
IESS	\$ 1.080,40
Beneficios Sociales	\$ 3.101,89

Imp Renta por Pagar \$ 1.007,71

6.- ANTICIPOS DE CLIENTES

Este rubro comprende lo siguiente en miles de dólares:

DETALLE -----	Al 31 de Diciembre de 2015 -----
Anticipos cobrados	\$3.700,00

7.- Capital Social: El capital social de la compañía es de \$1.000,00 y esta pagado al 31 de Diciembre del 2015 la cantidad de \$1.000,00. El total de las acciones es de 1.000 y cada una tiene un valor nominal de \$1,00

8.- Reserva Legal

Este valor corresponde del 10% de la utilidad

9.- Ingresos Operacionales

Los ingresos de la compañía están compuestos de las siguientes partidas en miles de dólares:

	31-Diciembre-2015 -----
Ventas Netas	\$ 178.339,01

10.- Gastos de administración

Es de \$ 162.950,44

Este valor corresponde a sueldos, beneficios sociales, Seguridad social, mantenimiento y reparaciones, combustible, depreciaciones, gastos de gestión, honorarios profesionales

11.- Utilidad

La ganancia del período fiscal (en miles de dólares):

Utilidad del Período \$10.202,62

Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas el 20 de Abril del 2017

Políticas contables

Bases de consolidación

Los estados financieros consolidados incorporan los estados financieros de la Compañía. Todas las transacciones, saldos, ingresos y gastos intragrupo han sido eliminados.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes y/o servicios se reconoce cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

Existencia

La totalidad de los inventarios fueron utilizados para la construcción de un activo de la empresa, pero que aún se encuentra en proceso de construcción

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, se convierten a la unidad monetaria usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Beneficios a los empleados: pagos por largos periodos de servicio

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por periodos de servicio.



José Villacis Tenorio
CC # 0920999356
CONTADOR