

*COMPañIA TRANSPORTE PESADO SERVI AZUAY COMTRASERVIASA
S.A.*

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>
ACTIVO		(US dólares)
ACTIVOS		
Caja, bancos	2	0
Clientes por Cobrar	3	25000.00
TOTAL ACTIVO		<u>25000.00</u>
 <u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>		
PASIVOS		
Cuentas y Documentos por Pagar	4	13692.55
Otras Cuentas por Pagar	5	818.70
Imp. A la Renta por Pagar	6	1387.80
TOTAL PASIVO		<u>15899.05</u>
 <u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>		
Capital social	7	1000.00
Reserva Legal	8	500.00
Utilidad del Ejercicio	9	7600.95
TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		9100.95
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		<u>25000.00</u>

	NOTAS	2016 (US dólares)
INGRESOS		
Ventas netas	10	92928.80
Total ingresos		92928.80
GASTOS		
Gastos de Ventas	11	82542.97
Total gastos		<u>82542.97</u>
GANANCIA DEL EJERCICIO		<u>10385.83</u>

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del	2016
Dinero recibido de los Clientes	67,928.80
Saldo Inicial DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	0.00
VENTA DE BIENES	92,928.80
Saldo Final DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	25,000.00
Dinero pagado a Proveedores y otros	-68,928.80
(-) Saldo Inicial CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LOCALES)	0.00
(-) GASTOS DE VENTA	82,542.97
(+) Saldo Final CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LOCALES)	13,692.55
(+) OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,206.50
(-) DINERO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	2284.88
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-1,000.00
INCREMENTO O DISMINUCION	-1,000.00
EFFECTIVO INICIAL	1,000
EFFECTIVO FINAL	0.00

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	Utilidad acumulada	TOTAL
SALDOS * 2015	\$1,000.00						\$1,000.00
2015							
Reconocimiento resultados							\$0.00
resultados del ejercicio							\$0.00
Saldo al 31/12/2015	\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
2016							
Reconocimiento resultados							\$0.00
Aportes para futuras Capitalizaciones							\$0.00
Amortización de perdidas años anteriores							\$0.00
Resultados del ejercicio				\$7,600.95			\$7,600.95
Reservas 2016			\$500.00				\$500.00
Saldo al 31/12/2016	\$1,000.00	\$0.00	\$500.00	\$7,600.95	\$0.00	\$0.00	\$9,100.95

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SERVI AZUAY COMTRASERVIASA S.A. Esta compañía fue constituida en junio 11 de 2015 en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay - Ecuador como una sociedad anónima.

- El objeto social el transporte de Cargas Pesada a nivel Nacional sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

La Compañía funciona en la calle Ramona Cordero s/n y Víctor Manuel Albornoz del Cantón Cuenca en la provincia del Azuay.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de Presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera - NIIF'S, y disposiciones establecidas por Superintendencia de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Flujo de efectivo.- Los flujos por "actividades de operación" incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades. En caso de que la utilidad del año sea reinvertida y capitalizada parcial o totalmente dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 10% sobre el valor a capitalizar.

2. CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

	2016 (US DÓLARES)
Bancos	0.00
Total	0.00

Debido a los pagos realizados la Cuenta Bancos al cierre del periodo termino con saldo cero. .

3. **CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2016, queda pendiente de cobro el valor de 25000.00 por servicios prestados por parte de la empresa

4. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2016, esta cuenta queda con un saldo de 13692.55 debido a que está pendiente el pago por servicios de transporte.

5. **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2016, este valor está integrado por el aporte a la seguridad social por pagar e impuestos por retenciones por pagar.

6. **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2016, el impuesto a la renta calculado es de 1387.80, valor que será cancelado en el siguiente periodo.

7. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por \$1000, dividido en mil doscientas acciones ordinarias, nominativas e individuales de US\$1.00 cada una.

8. **RESERVA LEGAL**

Al 31 de diciembre del 2016, después de realizar los cálculos correspondientes la reserva legal queda con un valor del 500.00.

9. **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre del 2016, la empresa obtuvo utilidades liquidas después de impuestos y reservas, por un valor de 7600.95.

10. **VENTAS**

Al 31 de diciembre de 2016, la empresa obtuvo ingresos considerables por el movimiento ordinario de la misma.

11. **GASTOS DE VENTAS**

Durante el año 2016 los gastos de la empresa fueron por el pago de servicios a transportistas, suministros de oficina, IVA al gasto, sueldo y aportes a la seguridad social del gerente.

12. EVENTOS POSTERIORES

Entre enero del 2016 y diciembre 31 de 2016, la Administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2016.



HECTOR FABIAN YAUTIBUG
Representante Legal



JESSICA MARISELA QUIZHPI
Contadora