

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES TRANSTABACUNDO S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento -*La contabilidad y los Estados Financieros de la COMPANIA TRANSTABACUNDO S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, Ley de régimen Tributario Interno*

2.2. Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

2.3. Los registros contables. *Así como los estados financieros de la Compañía, fueron procesados mediante el sistema informático contable DEBI y el plan de cuentas vigente en la Superintendencia de Compañías, se ciñe de acuerdo al origen y naturaleza de las cuentas aplicables a la Compañía.*

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

2.4. Efectivo y equivalentes de efectivo - *Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas.*

2.5. Reconocimiento de ingresos - *Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.*

2.6. Costos y gastos - *Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.*

2.7. Compensación de saldos y transacciones - *Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos.*

Deterioro de activos financieros al costo amortizado – No aplica.

2.8. Pasivos financieros –No aplica.

2.8.1. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar - Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

2.8.2. Baja de un pasivo financiero – No aplica.

3. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En el Ejercicio 2016, no se produjo ningún cambio en la aplicación de los criterios contables con relación al año 2015. Se continúa con la aplicación de la depreciación normal para los activos fijos.

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta la Compañía de Transportes Transtabacundo se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Activos Disponibles. *Son los valores disponibles que mantiene la Institución y está distribuido de la siguiente manera:*

CAJA	3.586,57
BANCOS	825,00
COOPERATIVA PEDRO MONCAYO	2.472,69
COOPERATIVA PABLO MUÑOZ VEGA	55,00

Activos Exigible *Corresponde a obligaciones por cobrar a socios por concepto de mensualidades, y otros conceptos, al 31 de diciembre/16.*

CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	577,00
DOCUMENTOS POR COBRAR	3.561,05
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	430,00

Pagos anticipados. *Es el saldo del crédito Tributario por pago anticipado del Impuesto a la Renta 2016.*

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	1.689,98
------------------------------	----------

Activos Fijos *son los bienes con que cuenta la Institución, y que normalmente son necesarios para su funcionamiento además se ha realizado el registro de la depreciación del, mobiliario, y equipo. al 31 de Diciembre 2016 la Institución registra en sus libros de acuerdo al siguiente detalle:*

TERRENO	38.270,00
EDIFICIO	58.314,19
EQUIPO DE OFICINA	500,00
MUEBLES Y ENSERES	658,52
(-) DEPREC. ACUMULADA	-9.274,09

PASIVOS

Agrupar todas las cuentas que registran las obligaciones contraídas por la Compañía

Cuentas por Pagar. En este rubro se registran los valores por pagar a socios u otros clientes por diferentes conceptos.

SOCIOS	882,68
--------	--------

Obligaciones Tributarias. En este rubro se registran los valores que por concepto de retenciones en la fuente y cálculo del Impuesto Renta que se originó por el periodo económico 2016 y serán cancelados en el presente año.

Retención Impuestos SRI	33,59
-------------------------	-------

Pasivos a Largo Plazo. Son obligaciones con Instituciones Financieras a largo plazo, cuya finalidad fue realizar mejoras en el edificio de la Institución.

PRESTAMOS COOP PEDRO MONCAYO	5.051,48
------------------------------	----------

PATRIMONIO

Capital Social - El capital social autorizado corresponde a acciones de US\$1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Capital Social	816
Aportes para futuras capitalizaciones	1.019,53

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

En el patrimonio al 31 de Diciembre 2016 se registran las siguientes Reservas:

Reserva Legal	590,07
Reserva para Especial	55.109,59

La cuenta reserva especial se ha incrementado con los aportes extras por aporte de los socios.

Superávit por Valuaciones - Se registran los valores por incremento en el valor del terreno realizado por un Perito calificado. .

Valuación de Propiedad, planta y Equipo	26.270,00
---	-----------

Resultados. Al 31 de Diciembre se registra los siguientes saldos:

Ganancias Acumuladas	1721,37
Ganancia del Ejercicio	671,60

INGRESOS. Se registra los aportes mensuales de los socios accionistas así como otros aportes extraordinarios durante el ejercicio económico 2016.

Mensualidades	11.820,00
Otros ingresos	6.710,00
Rendimientos Financieros	464,99

GASTOS. Se registran los gastos por las diferentes actividades de la Compañía agrupándose de la siguiente manera:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	5.754,74
SERVICIOS	1.303,03
GASTOS POR COMPRA DE BIENES	356,79
GASTOS FINANCIEROS	2.133,68
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4.307,86
DEPRECIACIONES	3.185,02
GASTOS NO DEDUCIBLES	282,27

4. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de los estados financieros (15 días del mes de Marzo 2017) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.


FANNY MEJÍA
CONTADOR GENERAL