

SERVICIO DE TRANSPORTE PESADO TRANSGRECO CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Constitución y objeto social

Servicio de Transportes Pesado TRANSGRECO CIA LTDA, fue constituido y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 29 de junio de 2000. Su domicilio principal se encuentra en la Av. Tadeo Benítez y Juan de Celis, en la parroquia de Carcelén

El objeto social de la Compañía incluye Realizar el servicio de transporte comercial exclusivo de carga pesada a nivel nacional e internacional.

1.2 Aprobación de los estados financieros separados

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, han sido emitidos con la autorización de fecha 20 de marzo del 2017 por la Gerencia General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

1.3 Bases de preparación de estados financieros separados

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2016 están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador,

1.4 Moneda funcional y de presentación -

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía

2. ACTIVO CORRIENTE

En esta cuenta se registran los valores disponibles depositados en las cuentas bancarias.

Detalle	
Caja Quito	40,67
Banco del Austro	183,95
Banco del Pacifico Cta cte	13.505,79
Coop. Camara del Comercio	16,01
Total	13.746,42

3. CUENTAS POR COBRAR

En estas cuentas se registran los valores pendientes por recuperar por la prestación de servicios, así como los anticipos entregados a transportistas y proveedores, los mismos en el periodo siguiente se recuperan en su totalidad.

Por normativa tributaria se debe anualmente establecer una provisión de cuentas incobrables, razón por la cual figuran en los estados financieros la provisión

Detalle	
Cientes ¹	41.339,42
Anticipo Transportista	423,56
Anticipo a Proveedores	1.090,00
Provision Cuentas Incobrables	(2.344,64)
Cuentas por Cobrar Terceros ²	12.617,95
Total	53.126,29

Detalle	
Costo Muebles y enseres	3.153,00
Depreciacion Acum Muebles y En	(3.153,00)
Costo Equipo de Oficina	8.162,96
Depreciacion Acum Equipo de Of	(7.097,73)
Costo Maquinaria y Equipo	196,18
Total	1.261,41

El movimiento y los saldos de las propiedades, planta los mismos que se encuentran totalmente depreciados, como es el caso de muebles y enseres

4. **ACTIVO FIJO**

(2) A continuación se detalla el registra el valor pendiente por cobrar al señor Yáñez Aguas Kleider Gonzalo, por \$10,553,09 el mismo que corresponde a los valores pagados para la reparación de los vehículos adquiridos a AZENDE, y los \$2,064,86, la diferencia por cobrar de la venta de los vehículos.

CLIENTE	VALOR
1347 REAL VEGETALES GENERALES S.A.	249,72
1348 TRANSPORTE, LOG. Y DISTRIBUCIO	260,00
1344 CORPORACION AZENDE S.A.	990,93
1011 FLEXPLAST S.A.	1.023,06
1314 RECIPLAST DEL ECUADOR C.A.	1.260,00
1080 MARIO RUBIO CIA. LTDA.	1.494,62
1113 SIKA ECUATORIANA S.A.	1.581,56
1020 ATU ARTICULOS DE ACERO S.A.	2.500,00
1346 NEGOCIOS INDUSTRIALES REAL N.I	3.019,28
1003 MEXICHEM ECUADOR S.A.	5.496,00
9999999999999999 CLIENTES 2015	23.464,25
Total	41.339,42

(1) A continuación se detallan los clientes pendientes de cobro

5. IMPUESTOS FISCALES

En esta cuenta se registran las retenciones que nos han efectuado los clientes por los servicios entregados

Detalle	
Impto Retencion en la Fuente 1	11.017,14
Impto Valor Agregado	6,30
Total	11.023,44

(1) El detalle de esta cuenta corresponde la retenciones que nos han efectuado nuestros clientes, sin embargo este valor no puede ser compensado ni solicitar devolución al Servicio de Rentas Internas (SRI), debido que no se puede identificar la documentación de respaldo, y de acuerdo a la normativa tributaria estos valores se irán amortizando en el gasto en periodos futuros.

6. CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

En este grupo se registra los valores pendientes por pagar a los empleados por sueldos, y las provisiones que por ley se tiene que ir acumulando hasta la fecha de pago

Detalle	
Sueldos por Pagar	(496,28)
Decimo Tercero por Pagar	(111,63)
Decimo Cuarto por Pagar	(427,00)
15% participación trabajadores	(833,26)
Total	(1.868,17)

7. OBLIGACIONES POR PAGAR

En esta cuenta se registran las obligaciones que la compañía tiene pendiente por cancelar por las siguientes conceptos.

Detalle	
Transportistas 1	(48.517,55)
Cuentas por Pagar 2	(8.840,32)
Cuentas por Pagar Socios 3	(4.250,00)
Total	(61.607,87)

TRANSPORTISTA	VALOR
2001 YANEZ AGUAS KLEDER GONZALO	-4.084,55
2269 NOGALES CAMPAÑA WALTER GUILLER	-6.074,65
2003 YANEZ AGUAS MARIO ALCIDES	-5.693,18
2011 YANEZ AGUAS PEDRO EFRAN	-4.956,07
2085 VELA BERMEO DIEGO GERMANICO	-4.187,05
2389 MARCO CORDOVA	-3.502,02
2338 AVALOS MAYORGA VICTOR LEONIDAS	-3.165,49
2090 AVALOS MAYORGA EMILIO ERNESTO	-2.657,64
2116 SERGIO FREIRE	-2.650,42
2439 QUIROZ ROMO CLEVER OMAR	-2.562,42
2442 HECTOR NUÑEZ	-1.592,00
2091 VINOCUNGA YANEZ MIGUEL ANGEL	-1.350,06
3132 ALMACHI CHISAGUANO MARIA ROSA	-1.213,90
2448 FREDDY CUMBAL	-890,88
2426 RUBEN TAMARIMA	-494,80
2373 STALIN AGUAL	-477,24
2327 CHANGOLUISA AGUAS FREDDY MAURI	-475,60
2446 ZAMBRANO VELEZ LIMBER ISMAEL	-433,42
2429 BAYRON CORREA	-376,20
2453 VERONICA ZAPATA	-298,50
2057 VIZUETE PILLAJO GUSTAVO ANIBAL	-277,48
2418 LUIS TOAQUIZA	-247,50
2188 PABLO CHANGOLUISA	-238,80
2002 JAVIER YANEZ	-217,47
2449 ALEXISTRANS S.A.	-208,80
2421 VARGAS GUANOCHANGA VICTOR JULI	-131,83
2358 HENRY AGUAL	-59,58
TOTAL	-48.517,55

(1) En el siguiente detalle se muestra los valores pendientes por cancelar a los transportistas por los servicios prestados, el detalle es el siguiente

Proveedor	Valor
2356 LUIS CAJAMARCA	-2.000,00
2398 QUILUPANGUI MOROCHO NELSON FE	-2.250,00
Total	-4.250,00

(3) En esta cuenta se registran los valores pendientes por cancelar a los siguientes socios.

Proveedor	Valor
2001 YANEZ AGUAS KLEDER GONZALO	-485,25
2003 YANEZ AGUAS MARIO ALCIDES	-1.798,28
2011 YANEZ AGUAS PEDRO EFRAN	-1.373,74
2057 VIZUETE PILLAJO GUSTAVO ANIBAL	-399,88
2085 VELA BERMEO DIEGO GERMANICO	-272,53
2090 AVALOS MAYORGA EMILIO ERNESTO	-200,00
2091 VINOCUNGA YANEZ MIGUEL ANGEL	-374,00
2156 LUCILA VELA PAREDES	-100,00
2240 LUIS AMAGUANA	-1.223,36
2269 NOGALES CAMPAÑA WALTER GUILLER	-500,00
2338 AVALOS MAYORGA VICTOR LEONIDAS	-200,00
2356 LUIS CAJAMARCA	-993,23
2382 RODRIGO ARMAS	-137,00
2398 QUILUPANGUI MOROCHO NELSON FE	-357,72
2419 CARLOS ESPINOZA	-158,40
3013 ZAMBRANO ZAMBRANO MARIA DOLORE	-125,91
3103 CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES	-89,72
3140 VALLADARES ESPIN ALEX EDUARDO	-51,30
Total	-8.840,32

(2) En esta cuenta se registran las obligaciones pendientes por cancelar a los siguientes proveedores

Es el valor que se paga a los socios y transportistas por el servicio que prestan el valor al 31 de diciembre de 2016, asciende a US \$ 375,481.56

10. COSTO SERVICIO TRANSPORTE

(1) Estos valores se encuentran debidamente sustentados con las facturas de respaldo y los tickets del servicio entregado

Detalle	
Servicio de Transporte	1
Aporte Socios	
Ingresos Varios	
Total	
	382.867,60
	64.490,24
	12.102,13
	459.459,97
	\$

Corresponde básicamente a los obtenidos por el servicio de transporte, los aportes de los socios durante el periodo 2016, el detalle es el siguiente.

9. INGRESO

DETALLE	
Obligaciones por pagar SRI	-14,54
Obligaciones por pagar IESE	-662,56
Totales	-677,10
VALOR	

Esta cuenta registra los valores que se encuentran pendientes por cancelar al IESE Y SRI el detalle es el siguiente:

8. OBLIGACIONES POR PAGAR IESE Y SRI

Son los valores pagados por la compañía para el funcionamiento, mejoras, arriendos entre otros conceptos, los mismos que se detallan a continuación

12. GASTOS VARIOS

Detalle	
Sueldos	(28.989,00)
Bonos	(66,21)
Aporte Patronal	(4.101,57)
Fondos de Reserva	(883,29)
Décimo Tercer Sueldo	(1.368,37)
Décimo Cuarto Sueldo	(1.123,44)
Vacaciones	(49,54)
Indemnización Deshaucio	(741,16)
Indemnización Despido Intempestivo	(1.727,50)
Total	(39.050,08)

Son los valores desembolsados por la compañía por concepto sueldos a empleados más los beneficios sociales el detalle es el siguiente:

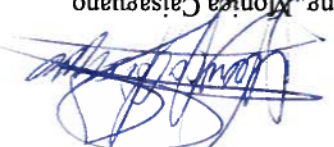
11. GASTOS DE PERSONAL

Detalle	
Asesoría Legal/Notaría	(50,00)
Servicios de Terceros	(721,50)
Arriendo Oficinas	(5.568,00)
Mantenimiento Equipos de Oficina	(45,00)
Suministros Oficina	(553,57)
Útiles de Aseo y Limpieza	(16,23)
Combustible	(10,00)
Telefonía, Internet y Comunicaciones	(2.780,36)
Energía Eléctrica, Agua potable	(233,05)
Correo y Courier	(220,94)
Movilización, peajes y estacionamiento	(336,67)
Gastos de Viaje	(100,00)
Capacitación al Personal	(2,50)
Alimentación Personal	(37,82)
Impuestos y Contribuciones	(331,48)
Suscripciones	(165,56)
Depreciación Equipos de Oficina	(816,30)
Pérdida en Venta de Activos fijos	(8.670,37)
Otros Gastos	(227,50)
Comisiones y Gastos Financieros	(480,49)
Total	(21.367,34)

\$

13. GASTO PARTICIPACION LABORAL E IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo al Artículo 47, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno la compañía que no hiciera uso del crédito tributario de 3 años atrás a la declaración registrará como un gasto dicho valor, en periodo 2016, la compañía ha decidido dar de baja el crédito tributario retenciones en la fuente, por el valor de US \$ 18.000


 Ing. Monica Caisaguan
 CONTADORA GENERAL



Av. Patria 850 y 10 de Agosto Edificio
Banco de Prestamos Piso 11 oficina 1102
Edif. Banco de Prestamos Piso 11 oficina
1102
Telf.: 02 252-7015



"TE ASESORAMOS Y GUIAMOS EN EL CRECIMIENTO DE TUS PROYECTOS EMPRESARIALES"