

## VITRANSA CIA.LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### **NOTA 1. OPERACIONES Y OBJETO SOCIAL**

La empresa se constituye mediante escritura pública el 25 de enero del 2002 ante el notario vigésimo séptimo del cantón Quito Dr. Fernando Emir y el 25 de febrero del mismo año se inscribe en el Registro Mercantil de Quito con USD.\$ 4.000,00 como capital social.

Es una Compañía Limitada de nacionalidad ecuatoriana, su domicilio principal está en el Distrito Metropolitano de Quito, puede establecer agencias o sucursales en el país o fuera, mediante resolución de la Junta General de Socios.

Como objetivo social la compañía tiene:

- Servicio de transporte de vehículos en niñeras, carga en plataformas o tráileres, a nivel nacional o internacional de acuerdo a las normas vigentes Andinas.
- Importación y comercialización de repuestos, accesorios y piezas automotrices
- Asesoramiento en el campo de transportación vehicular y carga pesada
- Importación, exportación, compra local, comercialización y distribución de bienes y productos de toda clase.
- Disponibilidad de medios mecánicos para servicios de carga dentro de los puertos y reformar los estatutos sociales de la compañía.

El plazo de duración de la compañía será de 50 años a partir de la suscripción en el Registro Mercantil, el mismo que podrá ampliar la Junta General de Socios.

#### **NOTA 2. POLITICAS CONTABLES**

La compañía sigue las políticas contables establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, las mismas que están basadas en las NIAA y en las NIIFS para la preparación de los Estados Financieros se han seguido las siguientes políticas:

Bases de presentación.- Los Estados Financieros fueron preparados en USD. dólares, aplicando procedimientos establecidos en las NIAA. En base a la empresa que se encuentra en marcha.

Ingresos por servicios.- contabilizados una vez que se efectúa el cobro, registrados con soporte en la facturación a los clientes.

Activos fijos.- son propiedad de la empresa y registrados a su costo de adquisición, la depreciación con cargo a las operaciones anuales, utilizando tasas adecuadas de depreciación durante la vida útil estimada, en el método de línea recta y siguiendo disposiciones del Servicio de Rentas Internas.

Impuestos.- la compañía ha cumplido con el Servicio de Rentas Internas en cuanto a las Retenciones en la fuente del Iva y de la Renta así como Impuesto a la Renta.

#### **NOTA 3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: BANCOS**

Se encuentra conciliado y corresponde a una de las cuentas que la compañía maneja para sus operaciones y al 31 de diciembre del 2015 su saldo final es:

Banco Pichincha

409,30

Total: 490,30

Se mantienen los rubros de efectivo para operaciones en oficina de cancelación inmediata, los cuales en sus saldos al 31 de diciembre del 2015 se presentan de la siguiente manera:

Fondo rotativo garaje 50,00

Caja chica oficina y garaje 650,00

Total: 700,00

#### **NOTA 4. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Contablemente registradas y con respaldo de la facturación su saldo al 31 de diciembre del 2015 es:

CLIENTES	VALOR
Aymesa	7.524,00
Eurovehículos	396,00
Autolandia	633,60
Autoconfianza	148,50
Bertha Mejía	4.769,82
Toyota	1.480,05
Cristian Emilio	4.078,80
Total:	19.030,77

#### **NOTA 5. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2015 está conformado por:

Anticipo contenedores 20.756,25

Anticipo empleados 89.539,00

Cuentas varias por cobrar 9.500,00

Total: 119.795,25

#### **NOTA 6. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES**

Contabilizada adecuadamente, la provisión para cubrir el incumplimiento de clientes morosos su saldo al 31 de diciembre del 2015 es de: USD. \$ 14.489,70

#### **NOTA 7. Efectivo y Equivalentes al Efectivo: CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS**

El valor a favor de la empresa es USD \$ 5.894,90

#### **NOTA 8. Otros Activos Corrientes: OTROS ACTIVOS FIJOS**

En este grupos se presenta un gasto diferido el mismo que en el nuevo período contable será liquidado, su valor al 31 de diciembre del 2015 es de: USD \$ 79.301,91

#### **NOTA 9. Activo no Corriente: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Activos de propiedad de la compañía para el giro de sus operaciones al 31 de diciembre del 2015 está formado por:

Activo no Corriente	Valor	Total
Maquinaria y equipo	4.001,00	877,72
-Depreciación acumulada	3.123,28	
Equipo de oficina	2.228,87	211,99
-Depreciación acumulada	2.016,88	
Muebles y enseres	827,79	104,97
-Depreciación acumulada	722,82	
Equipo de computación	3.226,97	604,13
-Depreciación acumulada	2.622,84	
Vehículos Cabezales	290.400,00	12.079,35
Niñeras	46.000,00	
Vehículos livianos	129.386,12	
-Depreciación acumulada	453.706,77	
<b>Total:</b>		<b>13.878,16</b>

#### NOTA 10. Pasivo Corriente: PASIVO CORTO PLAZO

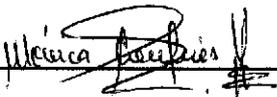
Integrado al 31 de diciembre del 2015 de la siguiente manera, los mismos que tienen un plazo corto para cumplir:

Proveedores	43.203,04
Otras cuentas por pagar	21,46
Retención IVA por pagar	9,48
Retención en la fuente por pagar	111,71
IESS por Pagar	1.469,39
Beneficios por pagar	2.348,60
Otros pasivos corrientes por pagar sueldos	2.901,85
Préstamo por pagar accionista	110.231,11
<b>Total:</b>	<b>160.296,64</b>

#### NOTA 12. PATRIMONIO Y RESERVAS

El capital de la compañía al 31 de diciembre del 2015 está conformado por:

Capital social	4.000,00
Reserva legal	7.002,89
Reserva facultativa	5.602,31
Reserva estatutaria	3.501,43
Utilidades retenidas	61.061,11
Pérdidas acumuladas	(17.855,42)
Utilidad del ejercicio	911,43
<b>Total:</b>	<b>64.223,95</b>



Dra. Mónica E. Campués Valladares  
 Contador General  
 Vitranza Cía. Ltda.