

## 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 2016 su saldo final es:

|                    |       |
|--------------------|-------|
| Banco del Pacífico | 10,42 |
|--------------------|-------|

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| Banco Pichincha | <u>4.502,48</u> |
| Total:          | 4.762,90        |

Se mantienen los rubros de efectivo para operaciones en oficina de cancelación inmediata, los cuales en sus saldos al 31 de diciembre del 2016 se presentan de la siguiente manera:

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| Fondo rotativo garaje       | 50,00         |
| Caja chica oficina y garaje | <u>200,00</u> |
| Total:                      | 250,00        |

#### **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 2016 es:

| CLIENTES        | VALOR     |
|-----------------|-----------|
| Global Logistic | 851,40    |
| Eurovehículos   | 300,00    |
| Recordmotor     | 732,60    |
| Autolandia      | 316,80    |
| Bertha Mejía    | 4.818,00  |
| Comtrayler      | 4.356,00  |
| Cristian Emilio | 9.320,00  |
| Total:          | 20.694,80 |

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

Al 31 de diciembre del 2016 está conformado por:

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| Anticipo contenedores     | 16.804,10        |
| Anticipo varios           | 82.539,00        |
| Cuentas varias por cobrar | <u>31.398,46</u> |
| Total:                    | 130.741,56       |

#### **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 2016 es de: USD. \$ 15.092,61

#### **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 DIFERIDOS**

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 2016 es de: USD \$ 96.881,91

#### **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 2016 está formado por:

| Activo no Corriente     | Valor      | Total           |
|-------------------------|------------|-----------------|
| Maquinaria y equipo     | 4.001,00   | 477,62          |
| -Depreciación acumulada | 3.523,38   |                 |
| Equipo de oficina       | 2.228,87   | 0,00            |
| -Depreciación acumulada | 2.228,87   |                 |
| Muebles y enseres       | 827,79     | 22,20           |
| -Depreciación acumulada | 805,59     |                 |
| Equipo de computación   | 3.301,97   | 177,97          |
| -Depreciación acumulada | 3.124,00   |                 |
| Vehículos Cabezales     | 290.400,00 | 6.612,51        |
| Niñeras                 | 46.000,00  |                 |
| Vehículos livianos      | 129.386,12 |                 |
| -Depreciación acumulada | 459.173,61 |                 |
| <b>Total:</b>           |            | <b>7.290,30</b> |

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

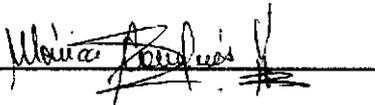
Integrado al 31 de diciembre del 2016 de la siguiente manera, los mismos que tienen un plazo corto para cumplir:

|  |                   |
|--|-------------------|
| Proveedores                                | 40.768,07         |
| Otras cuentas por pagar                    | 1.900,10          |
| Retención IVA por pagar                    | 81,45             |
| Retención en la fuente por pagar           | 310,44            |
| IESS por Pagar                             | 2.123,04          |
| Beneficios por pagar                       | 2.405,00          |
| Otros pasivos corrientes por pagar sueldos | 2.820,06          |
| Préstamo por pagar accionista              | 136.631,11        |
| <b>Total:</b>                              | <b>187.039,27</b> |

#### NOTA 11. PATRIMONIO Y RESERVAS

El capital de la compañía al 31 de diciembre del 2016 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   | 61.665,59        |
| Pérdidas acumuladas    | (17.855,42)      |
| Utilidad del ejercicio | 217,69           |
| <b>Total:</b>          | <b>64.134,49</b> |



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