

ESTADOS FINANCIEROS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA S.A. COMSECAP

Po el periodo terminado al 31 de diciembre de 2016

COMPÀNIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA S.A COMSECAP
 Estados de Posiciòn Financiera
 Expresado en US\$ dolaros

ACTIVOS	Notas	31/12/2016
Activo Corriente		
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	9.122.98
Activos Financieros	5	27.309.33
Activos por impuestos corrientes	6	540.42
Otros activos corrientes	7	3.252.65
Total Activo Corriente		<u>40.315.56</u>
 ACTIVOS TOTALES		<u>40.315.56</u>
 PASIVOS Y PATRIMONIO		
Passivo Corriente		
Cuentas y Documentos por pagar	8	24.666.42
Otras obligaciones corrientes	9	1.633.00
Cuentas por pagar diversas relacionadas	10	10.223.29
Otras pasivas corriente	11	218.94
Total Passivo Corriente		<u>36.741.65</u>
 PASIVOS TOTALES		<u>36.741.65</u>
 PATRIMONIO		
Capital suscrito o asignado	12	4.000.00
Reservas	13	98.82
Resultados Acumulados	14	444.45
Pérdidas Acumuladas	15	(1.240.36)
Resultados Del Ejercicio	16	270.99
Total Patrimonio		<u>3.573.93</u>
 PASIVOS Y PATRIMONIO TOTALES		<u>40.315.56</u>


 Vanessa Merlo Ballón
 GERENTE GENERAL


 Edgar Ballón Pico
 CONTADOR

COMPÀNIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA S.A COMSECAP
 Estado del Resultado Integral
 Expresado en US\$ dolaros

	Notas	31/12/2016
Ingresos	17	42.878.41
Costos de Ventas	18	<u>33.740.06</u>
Utilidad bruta		<u>9.138.35</u>
 Gastos de Ventas y Administraciòn	19	<u>8.694.24</u>
Utilidad (pérdida) antes de participaciòn trabajadores		<u>8.694.24</u>
 Participaciòn de Trabajadores	20	<u>84.50</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuestos		<u>84.59</u>
 Impuesto a las Ganancias		
Impuesto a la Renta	21	<u>88.53</u>
Utilidad (pérdida) neta		<u>270.99</u>


 Vanessa Merlo Ballón
 GERENTE GENERAL


 Edgar Ballón Pico
 CONTADOR GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA S.A. COMSECAP

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2016
(En dólares)

Nota 1 Constitución y operaciones

La compañía de Servicios Marítimos S.A. COMSEVMA fue constituida mediante escritura pública efectuada en la notaría Cuarta del cantón Manta y debidamente autorizada por el Notario Cuarto del Cantón Manta, Dr. Simón Zambrano Vinces el 21 de Noviembre del 2006. Inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 23 y anotada en el repertorio General con el número 71 de fecha 08 de Enero del 2007. Su constitución se realiza con la finalidad de ofrecer servicios navieros.

Sin embargo y con la finalidad de prestar los servicios de transporte de carga pesada por carretera, se hace el cambio de denominación por COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA S.A. COMSECAP y la reforma de los estatutos mediante escritura pública celebrada en la notaría Cuarta del cantón Manta ante la notaria Abg. Elsyce Cedeño Menéndez el 04 de Diciembre del 2013. Debidamente inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 32 y anotada en el repertorio General número 259.

Nota 2 Bases de Presentación y Preparación de Estados Financieros

2.1 Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera

La Superintendencia de Compañías, el 21 de agosto de 2006 mediante la Resolución No. 06.Q.ICI.004, determinó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia. Luego se ratificó la aplicación a través de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 03 de julio de 2008.

2.2 Declaración de cumplimiento

La posición financiera, el resultado de las operaciones, y los flujos de efectivo se presentan de acuerdo con normas internacionales de información financiera (NIIF).

2.3. Periodo económico

La Compañía tiene definido efectuar el corte de sus cuentas contables preparar y difundir los estados financieros una vez al año al 31 de diciembre.

Nota 3. Resumen de las principales políticas de contables

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

- a. **Efectivo y Equivalentes de efectivo**
- b. **Documentos y Cuentas por Cobrar**
- c. **Provisión Cuentas Incobrable**
- d. **Impuestos Corriente**
- e. **Cuentas por Pagar Comerciales, Tributarias, Laborales, Relacionadas y Otras**
- f. **Provisiones Largo Plazo**
- g. **Reserva legal**

Nota 4 Efectivo y equivalentes de efectivo

Está compuesta por el saldo del banco al 31 de Diciembre del 2016 por US\$ 9.122,98.

Nota 5 Activos Financieros

Al finalizar el ejercicio económico 2016 presenta un saldo de US\$ 27.399,33 que corresponde al monto por cobrar de las cuentas comerciales y las cuentas pendientes por cobrar.

Nota 6 Activos por Impuestos Corrientes

Al finalizar el año 2016 la compañía tiene un crédito tributario en Renta a favor de la empresa por un monto de US\$ 540,42.

Nota 7 Otros Activos Corrientes

En el año terminado al 31 de diciembre del 2016 presenta un saldo de USD \$ 3.252,85 que corresponde a pagos anticipados.

Nota 8 Cuentas y Documentos por pagar

Corresponde a las cuentas y documentos por pagar locales que totalizan la cantidad de US\$ 24.666,42.

Nota 9 Otras obligaciones corrientes

Al 31 de Diciembre del 2016 se compone de la siguiente manera:

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	88.53
CON EL IEES	266.18
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	1.193.70
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	84.59
TOTAL	1.633.00

Nota 10 Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas.

Presenta un saldo de USD \$ 10.223,29 al 31 de Diciembre del 2016 y corresponde a valores a pagar a varios accionistas.

Nota 11 Otros Pasivos Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2016 presenta un saldo de US\$ 218,94 y corresponde a impuestos por pagar.

Nota 12 Capital suscrito

Al 31 de diciembre de 2016 el capital de la Compañía es de US\$ 4.000,00 el cual se encuentra dividido en 4.000 acciones ordinarias, con un valor nominal de US\$ 1 dólar cada una.

Nota 13 Reservas

La compañía al 31 de diciembre del 2016 cuenta con reservas legal por US\$ 32,94 y Reserva facultativa por US\$ 65,88.

Nota 14 Resultados Acumulados

Al finalizar el año 2016 la compañía reflejó una ganancia acumulada de USD \$ 444,48.

Nota 15 Pérdidas Acumuladas

Al 31 de Diciembre del 2016 la compañía refleja una pérdida acumulada de USD \$ -1.240,36.

Nota 16 Resultados del Ejercicio

La compañía refleja ganancia por US\$ 270,99 valor que está a disposición de los accionistas.

Nota 17 Ingresos

A diciembre 31 de 2016 presenta un saldo de US\$ 42.878,41 y corresponde a ingresos por la prestación de servicios de transporte de carga pesada, en especial el transporte de combustible y material de desalojo.

Nota 18 Costos de ventas

Al finalizar el 2016 refleja un movimiento por un saldo de USD \$ 33.740,06 que corresponde en gran mayoría a las compras netas locales.

Nota 19 Gastos de ventas y Administración

En el año terminado, al 31 de diciembre se compone de la siguiente manera:

SUELdos, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	6123.60
APRTEs A LA SEGURIDAD SOCIAL	935.52
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.090.70
MATERIALES Y REPUESTOS	39.56
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	256.05
GASTOS DE GESTION	77.92
OTROS GASTOS	42.90
AMORTIZACION ACUMULADA	119.84
Gastos Financieros	
COMISIONES	8.15
TOTAL	8.694.24

Nota 20 Participación de Utilidades

Corresponde al 15% de la utilidad grabable, esta cuenta presenta un valor de US\$ 84,59.

Nota 21 Impuesto a la Renta

Presenta un valor de US\$ 88.53.