

TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A.

---

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>		(US dólares )
<b>ACTIVOS</b>		
Caja, bancos	2	4258.21
Cuentas por cobrar	3	994.98
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>5253.19</u>
 <b><u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
<b>PASIVOS</b>		
Cuentas por pagar no relacionados	4	430.40
Otras cuentas y documentos por pagar	5	<u>183.04</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>		613.44
 <b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
Capital social	6	1200.00
Reserva Legal		96.09
Aportes para Futuras capitalizaciones		1500.00
Pérdida Acumulada		(2754.21)
Utilidad no Distribuida		4099.80
Utilidad del Ejercicio	7	<u>498.06</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		4639.75
 <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<u>5253.19</u>

	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>
		(US dólares)
<b>INGRESOS</b>		
Ventas netas	8	18014.00
<b>Total ingresos</b>		<u>18014.00</u>
<b>GASTOS</b>		
Gastos de operación	9	11906.00
Gastos de administración	10	5609.94
<b>Total gastos</b>		<u>17515.94</u>
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>		498.06

## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del

2015

<b>Dinero recibido de los Clientes</b>	<b>17,682.36</b>
Saldo Inicial DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	663.34
VENTA DE BIENES	18,014.00
Saldo Final DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	994.98
<b>Dinero pagado a Proveedores y otros</b>	<b>- 17,891.79</b>
(-) GASTOS DE VENTA	17,515.94
(-)OTRAS CUENTAS POR PAG SUELDOS	93.76
(+) obligaciones con el less por pagar	3.01
(-) impuesto al a renta por pagar	285.10
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>- 209.43</b>
<b>INCREMENTO O DISMINUCIÓN</b>	<b>209.43</b>
<b>EFFECTIVO INICIAL</b>	<b>4,467.64</b>
<b>EFFECTIVO FINAL</b>	<b>4,258.21</b>

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	Utilidad acumulada	TOTAL
<b>SALDOS * 2014</b>	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09		-\$2,754.20	4,099.80	\$4,141.69
<b>2014</b>							
Reconocimiento resultados							\$0.00
resultados del ejercicio							\$0.00
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09	\$0.00	-\$2,754.20	\$4,099.80	\$4,141.69
<b>2015</b>							
Reconocimiento resultados							\$0.00
Aportes para futuras Capitalizaciones							\$0.00
Amortización de pérdidas años anteriores							\$0.00
Resultados del ejercicio				\$498.06			\$498.06
Reservas 2015							\$0.00
Impuesto a la renta							\$0.00
15% de trabajadores							\$0.00
Pago de dividendos							\$0.00
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	\$1,200.00	\$1,500.00	\$96.09	\$498.06	-\$2,754.20	\$4,099.80	\$4,639.75

## **PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

**COMPañÍA DE TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A.** Esta compañía fue constituida en julio 19 de 2003 en la ciudad de San Fernando, provincia del Azuay – Ecuador como una sociedad anónima.

- El objeto social es la transportación de áridos y materiales de construcción a través de volquetas de diferente capacidad, servicio que se presta dentro del Cantón San Fernando, provincia del Azuay y ocasionalmente fuera de el de acuerdo a las autorizaciones de los organismos de tránsito de carga pesada a nivel nacional e internacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

La Compañía funciona en la calle Lamar s/n y 30 de Mayo del Cantón San Fernando en la provincia del Azuay.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

**Bases de Presentación.-** Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera - NIIF'S, y disposiciones establecidas por Superintendencia de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

**Flujo de efectivo.-** Los flujos por "actividades de operación" incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

**Impuesto a la renta.-** La Ley de Régimen Tributario Interno establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades. En caso de que la utilidad del año sea reinvertida y capitalizada parcial o totalmente dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 10% sobre el valor a capitalizar.

## **2. CAJA, BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2015, están compuestos como sigue:

	2015 (US DÓLARES)
Bancos	4258.21
Total	4258.21

La Cuenta Bancos está formada por las aportaciones para futuras capitalizaciones y por los ingresos de venta.



3. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2015, las cuentas por cobrar de \$994.98 corresponden a clientes pendientes cobro.

4. **CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2015, constituye un valor pendiente de pago, por concepto de sueldo del mes de diciembre del gerente.

5. **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2015, está pendiente de pago los valores del seguro social e impuestos del mes de diciembre.

6. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2015, el capital social de la Compañía está constituido por \$1200, dividido en mil doscientas acciones ordinarias, nominativas e individuales de US\$1.00 cada una.

7. **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre de 2015, hemos obtenido un saldo favorable para la empresa, esto nos incentiva a seguir mejorando en la toma de decisiones.

8. **VENTAS**

Las ventas en el año 2015 aunque disminuyeron fueron favorables para la empresa.

9. **GASTOS DE OPERACIÓN**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2015, fueron causados por los pagos por servicios prestados.

10. **GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El origen y su acumulación durante el año 2015, fueron causados por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, honorarios profesionales.

**12. EVENTOS POSTERIORES**

La Administración considera que no existen más eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2015.



JOSÉ ERNESTO RODAS A.  
Representante Legal



JESSICA MARISELA QUIZHPI  
Contadora