

TRANSAUQUILLAS S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresado en Dólares Americanos)

INFORMACION GENERAL

La Compañía TRANSAUQUILLAS, quedó constituida el 19 de Agosto del 2009, mediante Resolución SC.II.DIC.G.09.0005180 con número de expediente # 135422

La Compañía de transporte de carga pesada TRANSAUQUILLAS S.A. tiene como actividad principal el "ALQUILER DE CAMIONES DE CARGA".

Es una sociedad anónima y no pertenece a ningún grupo empresarial. La Empresa esta domiciliada en la Parroquia Febrés Cordero Calle 22 av. Numero 715 entra Callejon Parra y Calle "A"

MONEDA FUNCIONAL

La unidad monetaria manejada por la Compañía es la vigente del medio que se desenvuelve en este mercado que es el Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se detallan las principales políticas contables que la Sociedad estima con la información que dispone, serán utilizadas para la Preparación de sus Estados Financieros bajo NIFF, estas conclusiones tienen el carácter de preliminar, por lo cual podrían ser modificadas:

PERIODO CONTABLE.-

La Compañía tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados Financieros de propósito general una vez al año, al 31 de Diciembre

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Para propósito de estado de Flujo de Efectivo, los Ingresos que la Sociedad genere es por su única actividad que son el **Alquiler de Camiones de Carga**. La sección 11 de NIFF para Pymes que habla de los instrumentos Financieros y los cuales indica que tiene que cumplir ciertos parámetros si está dentro de las condiciones como se indica el párrafo 11.8 de esta sección, lo cual indica que el **EFFECTIVO** si es un instrumento financiero básico y será tratado de acuerdo a las condiciones planteadas en la sección 11 de la NIFF para PYMES la cual se la medirá a su valor de costo inicial es de al precio de la transacción.

Las cuentas que intervendrán en este rubro serán las cuentas:

Banco.- Que será una entidad local de la cual se maneja una cuenta que es necesaria para nuestras operaciones mercantiles.

Caja.- Generado por las ventas en efectivo

CUENTAS POR COBRAR

De acuerdo a la sección 11 de las NIFF para Pymes que habla sobre los instrumentos financieros Básicos como lo son los Activos y Pasivos Financieros, un instrumento de deuda debe reconocerse solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del documento.

Se clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento inicial.

EXISTENCIAS

Por ser una Compañía de Servicios de Transporte no maneja inventario de existencias.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

Los Elementos de Propiedad, Plantas y Equipos están expuestos, tanto en su reconocimiento inicial como en su medición subsecuente, a su costo histórico menos la correspondiente depreciación.

Los costos posteriores (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, etc) se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurren.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método lineal para asignar sus costos a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activos fijos se calculan comparando los Ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultado.

OBLIGACIONES LABORALES

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente para poder cancelar todas las obligaciones inmediatas y provisionaran mensualmente los valores pagaderos en fechas específicas como el décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones y utilidades y en casos necesarios provisionar también cada mes.

Por el momento la Compañía cuenta con una Empleada Administrativa.

PASIVOS ESTIMACIONES Y PROVISIONES

La entidad contabiliza provisiones para cubrir posibles contingencias, siempre que el pago sea exigible o probable y que la provisión sea cuantificable, justificable y verificable.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ingreso: Una entidad medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibido o por recibir, tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas.

Gasto: De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo) , los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero o su equivalente). Asimismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los estados financieros de los periodos con los cuales se relacionan.

CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por acciones ordinarias.

INFORMACION A REVELAR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

31 de Diciembre del 2017

CAJA - BANCOS

BANCO DEL PACIFICO	\$ 865.35
TOTAL	\$ 865.35

El dinero en nuestra cuenta corresponde a nuestra actividad operativa de Alquiler de Camiones de Carga

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Cuentas por Cobrar

JAB. WILSON	\$ 4,788.39
DANEC	\$ 5,638.42
TOTAL	\$ 10,426.81

Corresponde a valores pendientes por la Ventas al 31 de Diciembre del 2017.

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Corresponde a Anticipo de Clientes no devengados y Prestamos de Accionistas hasta el 31 de Diciembre del 2017

Juan Auquilla \$ 632.46

TOTAL \$ 632.46

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Formulario 101 \$ 345.40

TOTAL \$ 345.40

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

\$ 243.81

TOTAL \$ 243.81

PATRIMONIO

Capital Suscrito o asignado \$800,00

JUAN AUQUILLA ÑAUNAY 391 acciones a \$1.00 c/u

PEDRO AUQUILLA SUISE 395 acciones a \$1.00 c/u

MARIANO AUQUILLA ÑAUNAY 10 acciones a \$1.00 c/u

JORGE ROBERTO AUQUILLA VACACELA 1 acciones a \$1.00 c/u

JOSE BADILLO GUACHO 1 acciones a \$1.00 c/u

TOMAS SUISECHI VACACELA 1 acciones a \$1.00 c/u

NICOLAS SUISECHIVACACELA 1 acciones a \$1.00 c/u

El capital se encuentra suscrito y pagado en su totalidad, las cuales tiene un valor nominal de US\$1 (UN DÓLAR) que se realizaron el respectivo pago a la compañía en la cuenta caja general.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a la Venta realizadas por Alquiler de Transporte de Carga

Ventas Facturadas de Transporte \$31.377.90

TOTAL \$31.377.90

GASTOS

Estos valores son los que se incurren para los pagos necesarios por la actividad de la Compañía, pago de Sueldos, Arrendamiento Mercantil, Impuestos, Gastos de Mantenimiento y Adecuación, etc.

<i>Sueldos y Beneficios de Ley</i>	\$ 3.650.40
<i>IESS</i>	\$ 42.62
<i>Honorarios Profesionales</i>	\$ 300.00
<i>Dep. Acumulada No Acelerada</i>	\$ 29,61
<i>Provisión por servicios recibidos</i>	\$ 25.729.88
TOTAL	\$29.752.51

RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 2017

La Compañía se recuperó notablemente con relación al año anterior, quedando una Utilidad del Ejercicio.

INGRESOS TOTALES	\$31.377.90
(-) COSTOS Y GASTOS	\$29752.51
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 1.625.39

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El Estado de flujo demuestra de qué forma se utilizó el recurso para poder ejercer las funciones en este periodo, las cuentas que aquí se representan al único Ingreso en efectivo que es por Ventas al factura los Servicios de alquiler de Transporte de Carga

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

El Efectivo fue procedente de las Ventas Realizadas al 31 de Diciembre del 2017., Otros y los pagos que tuvo que incurrir para poder cumplir con nuestras actividades operativas y deberes formales como pago de impuestos, Gastos de Administración, etc

COBROS PROCEDENTE DE VENTAS	\$ -85.906.05
(-)PAGOS A PROVEEDORES SUMINISTROS	\$ 59.819.49
EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ -26.456.15
Efectivo Al Principio del Periodo	\$ 1.453.36

CONCILIACION

UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION \$ 1.525.39

AJUSTES PARTIDAS DISTINTAS

AJUSTES POR GASTO DE DEPREC Y AMORTIZACIÓN \$ 29,61

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

INCREMENTO /DISMIN CTAS. POR COBRAR \$ -6.530.21

INCREMENTO /DISMIN OTRAS CTAS. POR COBRAR \$ 869.22

INCREMENTO /DISMI CTAS. POR PAGAR CLIENTES \$ -452.11

INCREMENTO /DISMI OTRAS CTAS. POR PAGAR \$ -22.563.32

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN BENEF EMPLEADOS \$ 231.43

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS PASIVOS \$ 333.84

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIV. OPERACIÓN \$ -26.456.15

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Este Estado nos permite ver las diferencias del Año 2016 y en el 2017

CAPITAL SUSCRITO \$800,00 (100%)

JUAN AUQUILLA ÑAUNAY 391 acciones (48.875%)

PEDRO AUQUILLA SUISHE 395 acciones (1.25%)

MARIANO AUQUILLA ÑAUNAY 10 acciones (49.385%)

JORGE ROBERTO AUQUILLA VACACELA 1 acciones (0.125%)

JOSE BADILLO GUACHO 1 acciones (0.125%)

TOMAS SUISCHI VACACELA 1 acciones (0.125%)

NICOLAS SUISCHI VACACELA 1 acciones (0.125%)

- La Utilidad del Presente Ejercicio después de deducción de Utilidad de Trabajadores, Impuesto a la Renta de \$ 1.243,42

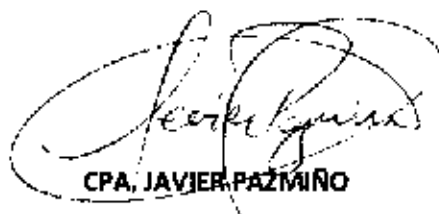
Quedando el Patrimonio así:

CAPITAL SOCIAL \$ 800,00

RESERVA LEGAL	\$ 297.05
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	\$17.652.38
UTILIDAD DEL PERIODO 2017	\$ 1.243.38
TOTAL PATRIMONIO	\$(15.311.91)

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros bajo NIFF para Pymes fueron aprobados en la Junta de Accionistas celebrada el 28 de marzo del 2018.



CPA. JAVIER PAZMIÑO

RUC: 0909159030001

REGISTRO CONTABLE: 04621

REPUBLICA DEL ECUADOR
 DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL
 IDENTIFICACION

CERO UNO
 090915987-4

CIUDAD
 QUITO
 NOMBRE
 JAVIER
 APELLIDO
 LOPEZ
 SEXO
 MASCULINO
 ESTADO CIVIL
 CASADO
 JAVIER
 LOPEZ ESPINOSA

090915987-4

INSTRUCCION
 SUPERIOR
 APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE
 PACHECO JOSE
 APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE
 ARAUJO LUCIA
 LUGAR Y FECHA DE EMISION
 QUITO
 2017-01-04
 FECHA DE EXPIRACION
 2027-01-04

PERSONA AUTENTICA
 CONTADOR PUBLICO

090915987-4