

**TRANSPORTE PESADO Y DE COMBUSTIBLE ORTEGA
CARRERA TRANORTECAR CIA LTDA**

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de cada año

CUENTAS	2.016	2.017	NOTAS
ACTIVOS			
Efectivo y equivalentes	\$ 6.510,15	\$ 2.147,28	1
Clientes		\$ 10.935,30	2
C.T. Renta	\$ 2.580,12	\$ 3.388,62	3
Anticipo Proveedores	\$ 0,60	\$ -	
Total Activo Corriente	\$ 9.090,87	\$ 16.471,20	
Total de Activos	\$ 9.090,87	\$ 16.471,20	
PASIVOS			
Proveedores	\$ 3.667,23	\$ 10.468,19	4
Acreedores diversos	\$ 82,75	\$ 66,00	5
Cuentas por pagar	898,23	\$ 339,05	5
Impuestos por pagar	162,13	\$ 297,90	5
Total pasivo a corto plazo	\$ 4.810,34	\$ 11.171,14	
Total Pasivos	\$ 4.810,34	\$ 11.171,14	
PATRIMONIO			
Capital social	\$ 405,00	\$ 405,00	6
Aportes de socios o accionistas	2.266,27	1.163,16	7
Reserva Legal	\$ 135,62	\$ 135,62	
Pérdidas acumuladas			
Utilidad acumuladas	\$ 2.576,75	\$ 2.576,75	
Utilidad del Ejercicio	\$ -1.103,11	\$ 1.019,53	8
Total capital	\$ 4.280,53	\$ 5.300,06	
Total Pasivo y Patrimonio	\$ 9.090,87	\$ 16.471,20	

Ver notas a los Estados Financieros

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE

CUENTAS	2.017	NOTAS
Prestacion de Servicio	\$ 128.138,43	9
Aportes socios	\$ 503,83	9
Interes Ganado	\$ 29,63	9
Costo de Servicio	\$ -123.014,40	10
Utilidad Bruta	\$ 5.657,49	
Gastos de administración y ventas	\$ -4.165,09	
TOTAL DE GASTOS	\$ -4.165,09	10
Utilidad antes de Impuestos y Rese	\$ 1.492,40	
Impuesto Renta 22%	\$ 472,87	
Utilidad antes de Reserva	\$ 1.019,53	8

TRANSPORTE PESADO Y DE COMBUSTIBLE ORTEGA CARRERA TRANORTECAR CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

4

ESTADO DE FLUJO DE CAJA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
EN USD DOLARES

METODO INDIRECTO

UTILIDAD NETA	1.019,53	
Ajuste por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	-	
(Ganancia) pérdida en venta de intangibles	-	
(Ganancia) pérdida en venta de Inversiones Financ	-	
Participación trabajadores	-	
Impuesto a la renta corriente	472,87	
Impuesto a la renta diferido	-	
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:		
Variación en cuentas por cobrar comerciales	(10.935,30)	
Variación en anticipo proveedores	0,60	
Variación en intereses por cobrar	-	
Variación en inventarios	-	
Variación en cuentas por pagar a la adm. Tributaria	(1.281,37)	
Variación en pagos anticipados	-	
Variación en cuentas por pagar comerciales	6.800,96	
Variación en otras cuentas por pagar	(575,93)	
Variación en intereses por pagar	-	
Variación en anticipos de clientes	-	
Variación en beneficios sociales por pagar	-	
Variación en impuestos corrientes por pagar	135,77	
		(4.362,87)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Pagos por compra de propiedades planta y equipo	-	
Recibido de la venta de propiedades planta y equipo	-	
Pagos por compra de intangibles	-	
Recibido de la venta de intangibles	-	
(+/-) Variación préstamos por cobrar largo plazo	-	
Pagos por compra de acciones	-	
Pagos por compra de Inversiones financieras	-	
Recibido de la venta de inversiones financieras	-	
Efectivo neto usado en actividades de		-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias	-	
Obligaciones bancarias a largo plazo	-	
Aportes en efectivo de los accionistas	-	
Dividendos pagados	-	
Efectivo neto usado en actividades de		-
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		(4.362,87)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		6.510,15
Efectivo y sus equivalentes al final del año		2.147,28

TRANSPORTE PESADO Y DE COMBUSTIBLE ORTEGA CARRERA TRANSORTECAR CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2017

Muestra los efectos de los resultados y la comparación respectiva entre el año 2016-2017

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS					TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	405,00	1.163,16	-	135,62	2.576,75	-	-	1.019,53	-	5.300,06
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	405,00	2.266,27	-	135,62	2.576,75	(1.103,11)	-	-	-	4.280,53
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	405,00	2.266,27	-	135,62	2.576,75	(1.103,11)	D	P	N	4.280,53
CAMBIOS DEL AÑO EN EL	0	-1103,11	0			1103,11	0	1.019,53	0	1.019,53
Aumento (disminución) de capital	D									0
Aportes para futuras capitalizaciones		-1103,11				1103,11				0
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)								1.019,53		1.019,53

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía registra un saldo en su cuenta:

2017

(US dólares)

Coop. Jardín Azuayo

\$2.147.28

La cuenta de equivalentes de efectivo corresponde al valor que mantiene en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Jardín Azuayo y la variación negativa se origina debido que al 31 de diciembre de 2016 no se efectivizaron los cheques emitidos, valor que se reflejó en proveedores por pagar a la misma fecha.

NOTA 2. CLIENTES

Al cierre del ejercicio se registra saldo pendiente de pago por un valor de \$10.935.30 valor que hasta la fecha de este informe fue cobrado por tal motivo no se requiere de provisión alguna.

NOTA 3. CREDITO TRIBUTARIO

Constituye la cantidad acumulada de \$3.388.62 por concepto de retenciones de Impuesto a la Renta al cierre del ejercicio fiscal 2017. A la fecha de presentación existe un trámite de solicitud de devolución de Retenciones de Impuesto a la Renta por un valor de \$2580.12

NOTA 4. Y 5 PASIVO CORRIENTE

Integrado por las cuentas por pagar al IESS por aportes de \$66.00; con la Administración Tributaria por la cantidad de \$ 297.90 que corresponden a Retenciones en la fuente e IVA del último mes. El valor por otras cuentas por pagar es de \$339.05; no existe impuesto a la Renta a liquidar por el periodo 2017 ya que fue el impuesto causado afectado a las retenciones. El saldo pendiente a proveedores por un valor de \$ 10468.19 que en su mayor parte del año tiene una fecha corta de pago menor a 30 días.

NOTA 6. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el capital social de la Compañía está constituido por \$ 405,00 dividido en cuatrocientos cinco participaciones nominativas de US\$ 1.00 cada una, distribuidas de la siguiente manera:

<u>Socios</u>	<u>No. Cedula Identidad</u>	<u>% participación</u>	<u>(US dólares)</u>
ALVARADO AGUILAR EDIN GIOVANNY	0105888630	11.11 %	45,00
CARRERA BRITO FRANKLIN ESTUARDO	1703035665	11.11 %	45,00
CHUQUIGUANGA TENESACA MANUEL BOSCO	0101259976	11.11 %	45,00
CONTRERAS AVILES OLMEDO PAUL	0919764712	11.11 %	45,00
LOJA LOJA NOLVERTO FAVIAN	0102770401	11.11 %	45,00
MUÑOZ QUEZADA LESME RAYNEIRO	0701964801	0.26 %	1,00
HEREDEROS DE ORTEGA RODRIGUEZ SEGUNDO	0300805835	10.36 %	44,00
ORTEGA RODRIGUEZ WILIAN FABIAN	0302055645	11.11 %	45,00
ORTEGA URGILES KLEVER SEGUNDO	0190408744	11.11 %	45,00
SINCHI PAÑI GABRIEL LEOPOLDO	0103151221	11.11 %	45,00
Total		100%	<u>405,00</u>

NOTA 7. APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Esta cuenta registrada una disminución en \$1.103.11 debido a que absorbió la pérdida del año 2016, según resolución en Junta General de socios cuando conocieron los Estados Financieros por el mencionado periodo.

NOTA 8. RESULTADO 2017

El resultado del Ejercicio Económico proveniente del giro normal de las actividades y otros ingresos lo que ha generado una utilidad en el ejercicio de \$ 968.55 una vez descontado el Impuesto a la Renta.

Utilidad antes de Impuestos y Reservas	\$ 1492.40
(-) Impuesto a la Renta 22%	\$ <u>472.87</u>
Utilidad luego del Impuesto	\$ 1.019.53

NOTA 9. INGRESOS

Los ingresos ordinarios están constituidos por:

Prestación de Servicio de Transporte	\$ 128.138.43
Aporte de socios	\$ 503.83
Intereses ganado en Ahorro	\$ <u>29.63</u>
Total de Ingresos Ordinarios	\$ 128.671.89

NOTA 10. GASTOS DE OPERACIÓN

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017, fueron causados como se detalla a continuación y son originados por el giro normal de la compañía:

GASTOS

Gastos Operacionales	\$4.165.09
Costo del Servicio	\$ <u>123.014.40</u>
Total de Costo y Gasto	\$127.179.49

EVENTOS POSTERIORES

Entre enero 1 y diciembre 31 del 2017, la Administración considera que no existen eventos importantes que revelar a más de los mencionados en las notas y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2017.



Sr. Favian Nolverto Loja Loja
Gerente General



CPA. Cruz Chuquiguanga Lalva
Contadora