

TRANSVINUEZA CIA. LTDA.

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

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

Compañía de Transportes TRANSVINUEZA CIA. LTDA. fue establecida bajo las leyes ecuatorianas, en el año 2011, el objeto de la compañía es la prestación de Servicios de Transporte.

El capital social es de cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América, dividido en cuatrocientas acciones ordinarias y nominativas, de un dólar de los Estados Unidos de América de valor nominal cada una.

Las políticas contables que utiliza la Compañía son consistentes en la preparación de sus estados financieros.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. POLÍTICAS SIGNIFICATIVAS

- 2.1** **Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros de TRANSVINUEZA CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017 aprobados para su emisión por la Administración de la Compañía, con fechas 26 de abril del 2018, respectivamente, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 *Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera*, para la preparación de los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF.

Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

- 2.2.** **Bases de preparación** - Los estados financieros de TRANSVINUEZA CIA. LTDA., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminados el 31 de diciembre del 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los estados financieros han sido preparados en U.S. Dólares. Las políticas contables de la Compañía son las establecidas en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS NO CORRIENTES- ACTIVIDAD DE INVERSION

3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-17

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos mas de un periodo, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	98.974,00	0,00	98.974,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	21.439,46	0,00	21.439,46
1020104	Instalaciones	0,00	-	0,00
1020105	Muebles y Enseres	0,00	-	0,00
1020106	Máquinas y Equipos	43.807,46	-	43.807,46
1020108	Equipo de Computación	1.400,12	-	1.400,12
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	83.928,43	-	83.928,43
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	0,00	-	0,00
1020111	Repuestas y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	249.549,47	-	249.549,47
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(47.914,86)	-	(47.914,86)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(47.914,86)	-	(47.914,86)
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	201.634,61	-	201.634,61

PASIVO CORRIENTE- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

4 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	19.765,91
2010302	Proveedores del Exterior	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	19.765,91

5 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-17

En esta cuenta contabilizamos las obligaciones con Bancos o Instituciones Financieras, con plazos de vencimientos corrientes (Hasta 12 meses), llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas, se incluyen los sobregiros bancarios en el caso de aplicar.

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales	42.974,70
	Procredit	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	42.974,70

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	42.974,70
--------------	---	------------------

6 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-17

TRANSVINUEZA CIA. LTDA
Notas a los Estados Financieros

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias en el caso de dividendos.

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	25,42
2010703	Obligaciones con el IESS	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-
2010706	Dividendos por pagar	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	25,42

CUENTAS DEL PATRIMONIO---FINANCIAMIENTO

8 **301 CAPITAL SOCIAL** dic-17

En esta cuenta se registra el monto total del capital representados por acciones y/o participaciones, según la escritura pública del.....

Código	DETALLE	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado Doris Carrillo	400,00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00

9 **RESERVAS** dic-17

Reserva Legal: de conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reserva el 5% de las utilidades líquidas anuales que reporta la empresa para: RESERVA FACULTATIVA, ESATUTARIA, se forma en cumplimiento del estatuto de la escritura o por decisión voluntaria de los socios.

Código	DETALLE	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	4.010,96
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-
304	TOTAL RESERVAS	4.010,96

10 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-17

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta General de Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF: se registra el efecto neto de todos los ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	41.338,37
	(-) Dividendos	-
	(-) Transferencia a Reserva Legal	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(9.946,03)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	31.392,34

11 **307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Ganancia neta del periodo; se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta. Las Pérdidas neta del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR US\$
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
30701	Ganancia neta del Periodo	6.317,62
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.317,62

TRANSVINUEZA CIA. LTDA
Notas a los Estados Financieros

CUENTAS DE INGRESO- COSTOS Y GASTOS-ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

12 **41** **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-17

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social:

Código	DETALLE	VALOR US\$
4102	<i>Prestación de Servicios Transporte</i>	<i>136.777,72</i>
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	136.777,72

13 **5201** **GASTOS DE VENTA** dic-17

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	DETALLE	VALOR US\$
520101	<i>Costos</i>	<i>85.906,22</i>
530101	<i>Gastos</i>	<i>42.771,99</i>
	Subtotal Gastos de Venta	128.678,21

