

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Años Terminados en Diciembre 31,

Nota.- 1
Información General

a) Información a Presentar

TRUCARMON S. A. Fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador el 30 de mayo del 2011

Domicilio Principal: La empresa se encuentra ubicada en la parroquia tarqui, ciudadela paraíso de flor, manzana 1586 bloque 11, solar 10 de la ciudad de Guayaquil

Domicilio Fiscal: En la ciudad de Guayaquil con Ruc 0992725184001

Objeto Social: Su objeto social es el servicio de transporte de carga pesada por carretera a nivel nacional

Del capital: El capital social autorizado es de \$ 9600

Nota No 2
Base de Presentación de las Cuentas Anuales
(Expresados en Dólares)

a) Presentación: Los estados financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la superintendencia de compañías.

La preparación de estos estados financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

TRUCARMON S.A. en cumplimiento con lo establecido por la superintendencia de compañías en resolución la No.- 08.G. DSC. 010 de 20 de Noviembre del 2008 y, publicada en el registro oficial No.- 498 el 31 de Diciembre del 2008, realizó la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacional de Información Financiera (NIIF), con un periodo de transición que corresponde desde el 1 de Enero al 31 de diciembre del 2011 y su aplicación en su totalidad a partir de 1 de enero del 2012.

Nota.- 3
Principales Políticas Contables Aplicadas

a) Base para la Preparación de los Estados Financieros: Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo a los registros contables y siguiendo los principios y criterios de contabilidad conforme lo estipula las Normas Internacional de Información Financieras para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES).

b) Efectivo y Equivalentes al Efectivo: El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos en entidades del sistema financiero.

c) Activos y Pasivos Financieros: Un instrumento financiero es cualquier contrato que da lugar, simultáneamente, a un activo financiero en una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra entidad.

d) Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar: Las cuentas comerciales a cobrar son importes, que nos deben los clientes por ventas de bienes y servicios, realizadas en el curso normal de la operación.

Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Otras cuentas por cobrar están distribuidas entre prestamos a empleados, anticipos proveedores y impuestos a recuperar.

f) Propiedad Planta y Equipo: Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

La depreciación se reconoce en resultados con base en el método de línea recta.

Nota No.-4
Efectivo y Equivalente a Efectivo
(Expresados en Dólares)

	2017	2016
Efectivo y Equivalente a Efectivo	168.18	446.10
Banco Pichincha Cta. Cte. No.- 2100003935	168.18	446.10

Al 31 de diciembre del 2016 y 2017 corresponden a depósitos en cuentas corrientes, producto de la actividad de empresa.

Nota No.-5
Cuentas por Cobrar Corrientes
(Expresados en Dólares)

	2017	2016
Socios	11,728.78	9,551.86
Socios (Anexo 1)	11,728.78	9,551.86

Las cuentas por cobrar a socios, son cuotas vencidas al 31 de diciembre de 2017-2016

Nota No.-6
Impuestos
(Expresados en Dólares)

	2017	2016
Cuentas por Cobrar Fiscales	7,480.97	1,024.94
Crédito Tributario Renta	7,480.97	1,024.94

Este rubro corresponde a créditos Tributarios por Retenciones de impuesto la renta que nos realizaron nuestros clientes

Nota No.-7
Otras Cuentas por Cobrar
(Expresados en Dólares)

	2017	2016
Otras Cuentas por Cobrar	1,552.47	-
Heavyassist S.A.	1,418.67	-
Apavial S.A	133.80	-

Esta Cuenta son Valores originados por repuestos y mantenimientos a vehiculos de los socios que seran reembolsados a TRUCARMON S.A.

Nota No.-8
Propiedad, Planta y Equipos
(Expresados en Dólares)

	2017	2016
Propiedades, Planta y Equipos	3,126.12	-
Computadora	761.60	0.00
Impresora	240.18	0.00
Silla	140.00	0.00
Escritorio Lineal	200.00	0.00
Sillon	260.00	0.00
Archivador	290.00	0.00
Escritorio en "L" con Cajonera	220.00	0.00
Aire Acondicionado	1,251.89	0.00
Depreciacion Acumulada	-237.55	0.00

Nota No.-9
Cuentas Por Pagar Proveedores
(Expresados en Dólares)

ver anexo 2

Al 31 de diciembre de 2015 y 2016, la cuenta por pagar a proveedores son facturas vencidas y a crédito de 30 a 60 días por compra , suministros, materiales y servicios de mantenimiento, las cuales no implican intereses.

Nota No.-10
Cuentas Por Pagar Fiscales
(Expresados en Dólares)

Diciembre	2017	2016
Cuentas Por Pagar Fiscales	10,574.48	1,428.84
Impuesto a la Renta	5,376.09	1,254.27
Retenciones de Iva	93.58	-
Retenciones de Renta	5,104.82	174.57

Nota No.-11
Otras Cuentas por Pagar
(Expresados en Dólares)

Diciembre	2017	2016
Otras Cuentas por Pagar	2,273.91	41.30
Aporte a la Seguridad Social	124.57	41.30
Décimo Tercer Sueldo	-	-
Décimo Cuarto Sueldo	257.33	-
Vacaciones	93.75	-
Participación Trabajadores	966.88	-
Cuentas por Pagar Aire Acondicionado	831.38	-

**Nota No.-12
Patrimonio**

El capital social al 31 de diciembre del 2017, está constituida por 48 acciones comunes, suscritas y pagadas a un valor nominal de \$ 20 por cada una

La ley de compañía del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual se provisione como reserva legal hasta que alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado.

La reserva legal no podrá ser distribuida a los accionista, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o aumento de capital.

El resultado acumulado está a disposición de los accionistas de la compañía para la distribución de dividendos.

**Nota No.-14
Ingresos de Actividades Ordinarias
(Expresados en Dólares)**

Diciembre	2017	2016
Ventas	816,411.18	112,590.29
Clientes Locales	792,681.18	102,494.29
Aporte Socios	23,730.00	10,096.00

**Nota No.-15
Costo
(Expresados en Dólares)**

Diciembre	2017	2016
Costos	792,402.45	792,402.45
Servicios de Transporte	792,402.45	101,468.80

**Nota No.-16
Gastos Administrativos
(Expresados en Dólares)**

Diciembre	2017	2016
Gastos Administrativos	17,562.87	5,557.72
Sueldos y Salarios	6,952.80	4,597.08
Decimo Tercer Sueldo	187.50	-
Decimo Cuato Sueldo	257.33	-
Vacaciones	93.75	-
Aporte al IESS	1,494.85	512.52
Alquiler y Mantenimiento de Oficina	2,025.60	-
Iva que se Carga al Gasto	910.32	273.11
Inauguración de Oficina	1,810.75	-
Servicios Basicos	352.13	37.56
Servicios Profesionales	1,948.90	-
Depreciación Equipos de Oficinas	237.55	-
Otros Gastos	1,291.38	137.45

Nota No.-17
Utilidad del Ejercicio

Utilidad del Ejercicio	6,445.86
(-) 15% Participación Trabajadores	966.88
=)Utilidad Antes Impuesto a la Renta	5,478.98
(+) Gastos No deducibles	18,957.78
(-) Deducción Por Incremento Neto de Empleos ¹	0.00
(-) Deducción por Pago a Trabajadores Con Discapacidad ²	0.00
(=) Utilidad Gravable Impuesto a la Renta	24,436.76
Utilidad a Reinvertir	0.00
Impuesto a la Renta Sobre Utilidad a Reinvertir 13	0.00
Base Gravable Sobre Utilidad no Reinvertidas	0.00
Base Gravable Sobre Utilidad no Reinvertidas	24,436.76
Impuesto a la renta sobre Utilidad no Reinvertidas 22%	5,376.09
Total Impuesto a la Renta a Pagar	5,376.09
UTILIDAD DEL EJERCICIO	102.89

Nota No.-18
Conciliación Flujo de Efectivo
(Expresados en Dólares)

Diciembre	2017	2016
Flujo de Efectivo Actividades de Operación	6,208.32	5,563.77
Resultado del Ejercicio	6,445.86	5,563.77
Más Cargos a Resultados que no Representan Movimientos de Efectivos		
Depreciación	-237.54	-
Cambios en Activos y Pasivos	2,745.30	(5,467.23)
Cuentas por Cobrar	-2,176.92	(3,446.25)
Otras Cuentas por Cobrar	-8,008.49	(143.36)
Cuentas por Pagar Proveedores	1,552.46	
Cuentas por Pagar Fiscales	9,145.64	
Cuentas por Pagar Empleados		-
Otras Cuentas por Pagar	2,232.61	(1,877.62)
Efectivo Neto (Usado en) Provisto de Actividades de operación	8,953.62	96.54