

COMPañÍA TRASALBARRADA SA. LA LIBERTAD - ECUADOR

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina el 31 de diciembre de 2017

LA COMPañÍA TRASALBARRADA SA, es una sociedad anónima radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal se encuentra ubicado en la Provincia de Santa Elena, Cantón La Libertad, Barrio 25 de Septiembre Av 25 entre calle 27 y 28.

La compañía está compuesta por 3200 acciones cada una de un dólar americano, lo que totaliza un capital pagado de \$1600.00.

Sus actividades principales son:

- Actividades de servicios de taxis

1. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias del país DÓLARES AMERICANOS que es la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

2. Políticas contables

Propiedad Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Equipos de computación	33.33 por ciento
Edificios	5 por ciento
Muebles y enseres	10.00 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Capital en acciones

Los saldos al 31 de Diciembre del año 2017 de \$1,600.00 (Un mil seiscientos dólares de norte América), comprenden 1600 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1.00 (un dólar de norte América), completamente suscritas, desembolsadas, emitidas y en circulación. Otras 1,600 acciones adicionales están autorizadas pero no han sido suscritas.

Efectivos y equivalentes al efectivo

Los saldos al 31 de Diciembre del año 2017 de \$ 2,635.26, correspondiente al saldo de la siguiente manera

Caja	\$ 30.00
Caja Chica	\$ 63.90
Banco del Pacifico	\$ 501.24
Banco del Pacifico	\$ 2,040.12

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3. Ingreso de actividades ordinarias

	2017 dolares
Venta de Bienes	26031.75
Intereses Ganados	80.59
TOTAL	<u>26,112.34</u>

Dichos ingresos de las cuotas ordinarias de todos los accionistas que tiene la Compañía y también de los intereses que provienen de la cuenta de ahorros en el banco del Pacifico

4. Cuentas por cobrar

	2017
Cuentas por Cobrar clientes	0.00
Otras cuentas y documentos	0.00
Cuentas por cobrar socios	6,450.10
Anticipos a proveedores	280.00
	<u>6,730.10</u>

Los \$ 6450.00, corresponde al valor por cobrar del socio Jorge Suárez, según informe del Sr. Contador con fecha 26 de Septiembre de 2015.

Los \$ 280.00 corresponde a adelantos de facturas a los diferentes proveedores.

5. Activos Fijos

	2017 dolares
Terrenos	15,209.26
Edificios	4,790.74
Construcciones y edificaciones	5530.24
Instalaciones y adecuaciones	4,038.84
Muebles y Enseres	1,490.41
Equipos de Computación	2,117.04
(-) Depreciación acumulada	2,457.30
TOTAL ACTIVOS	<u>30,719.23</u>

En este rubro se ha incrementado en lo que respecta al año 2016, debido a la compra del bien inmueble realizado en el mes de Septiembre de 2017.

Las depreciaciones se las realizan de acuerdo a las políticas contables citadas en el numeral 2.

6. Cuentas Comerciales por Pagar

<i>Cuentas Comerciales por Pagar</i>	dolares
Obligaciones con los empleados	198.95
IESS POR PAGAR	1,361.70
Impuestos por pagar	354.23
less por Pagar	209.07
Ahorros de los socios	4083.50
	<u>6,207.45</u>

7. Capital en acciones

Los saldos al 31 de Diciembre del año 2017 de \$3,200 (Tres mil doscientos dólares de norte América), comprenden 1600 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1.00 (un dólar de norte América), completamente suscritas, desembolsadas, emitidas y en circulación. Otras 1600 acciones adicionales están autorizadas pero no han sido suscritas.

8. Efectivo y equivalente al efectivo

Los saldos al 31 de Diciembre del año 2017 de \$ 2,835.26, correspondiente al saldo de la siguiente manera

Caja	\$ 30.00
Caja Chica	\$ 63.90
Banco del Pacifico	\$ 501.24
Banco del Pacifico	\$ 2,040.12

Cada uno de estos rubros están debidamente justificados con sus respectivos arqueos de cajas y conciliaciones bancarias.

Dentro de la cuenta bancos al 31 de diciembre se cuenta con cheques pendientes de cobro, dicha cantidad es de \$ 504.53

BANCO DEL PACIFICO CUENTA CORRIENTE

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 \$ 1005.77

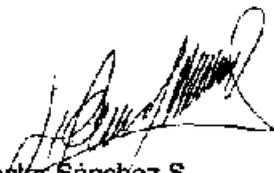
SALGO SEGÚN LIBRO BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 \$ 501.24

9. UTILIDAD

Al 31 de diciembre de 2017 se cuenta con una utilidad de \$ \$ 315.39, y una utilidad desde el año 2012 no distribuidas que ascienden a un total de \$ 2618.61

10. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Asamblea General de Accionistas el 09 de febrero de 2018 y ratificados el 13 de marzo de 2018.



Ing. Héctor Sánchez S
CONTADOR GENERAL
RUC: 0916983356001