

TRAILES PAUTE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS BALANCES

EJERCICIO ECONÓMICO ENERO 2018 A DICIEMBRE 2018

1.-ENTIDAD QUE REPORTA

TRAILERS PAUTE CIA. LTDA. Fue constituida en el año 2011 en la ciudad de Paute, Provincia del Azuay. Su actividad económica principal es la compra, venta al por menor de combustible para automotores y motocicletas, en gasolineras.

El domicilio legal de la compañía se encuentra en la ciudad de Paute, entre las calles Vía Paute S/N, sector la Playa

La Compañía no tiene participación accionaria en otras compañías, por lo que actúa como una sola una unidad de negocios.

2.- BASES PARA LA PREPARACION DEL LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros individuales fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los estados financieros adjuntos fueron autorizados para su emisión por la Administración de la Compañía, y según las exigencias estatutarias serán sometidos a la aprobación de la Junta General.

Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros adjuntos están preparados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD), que es la moneda funcional de la Compañía. A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresados en esa moneda (USD).

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimientos superior a dicho período.

3.- POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables mencionadas a continuación fueron aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros individuales, a menos que otro criterio sea indicado.

Activos financieros

Activos financieros: Son reconocidos por la Compañía aquellos activos corrientes tales como inversiones financieras, cuentas por cobrar a clientes y a empleados.

Pasivos financieros

La compañía reconoce inicialmente los instrumentos de deuda emitidos en la fecha en la que se originan; todos los otros pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la que la compañía se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento. La compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

Determinación del valor razonable

Las políticas contables de la compañía requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros para propósitos de valoración y revelación en los estados financieros. El valor razonable de cualquier activo o pasivo financiero se determina utilizando las técnicas de valoraciones adecuadas o comparaciones de tasas de interés con el mercado para obligaciones de similares características.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Incluyen efectivo de caja, los depósitos a la vista mantenidos en entidades financieras, y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

Propiedad planta y equipo están registradas en su valor razonable los inmuebles a su valor revaluado determinado por un perito los activos adquiridos posteriores a la fecha de revalúo están registrados al costo de adquisición los pagos por reparación, mantenimiento se cargan los gastos mientras que mejoran la vida útil de los mismos se cargan al costo del activo

DEPRECIACIONES

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable que corresponde al costo del activo u otro monto que se constituye por el costo, y se calcula por el método de línea recta con base a la vida útil estimada para cada componente del activo fijo.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los empleados son emitidas sobre una base no descontada y son reconocidas como gasto a medida que los empleados probé en su servicio o el beneficio es devengado por ellos. Se reconoce un pasivo si la compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio en entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada de manera fiable los principales pasivos reconocidos por este concepto corresponden a aquellos establecidos en el código de trabajo

CAPITAL SOCIAL

Las acciones ordinarias son clasificadas como patrimonio los costos incrementales atribuibles directamente a la emisión de acciones ordinarias de haberlos, son reconocidos como una deducción del patrimonio, netos de cualquier efectos tributario.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS ORDINARIOS

Se estiman al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando cualquier importe por devoluciones y descuentos comerciales.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos son reconocidos al costo histórico en el estado de resultados aplicando el método del devengado con independencia del momento en el que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

4.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2018 el efectivo y equivalentes están confirmados como se detalla:

Caja \$37209.6

Bancos \$3518.12

5.-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Anticipo al impuesto a la renta \$387.68

Crédito tributario por retenciones \$2151.81

Impuesto 3*1000 \$603.26

Crédito tributario impuesto a la renta años anteriores \$2150.02

6.- INVENTARIO

La compañía al 31 de diciembre del 2018 en presenta un inventario final de

Eco país \$ 3106,54

Súper \$ 2688,84

Diesel \$ 484,51

7.-ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre de 2018 la compañía presenta un total de activos fijos como se detalla

Edificios \$40.000

Revalorización de activos \$28.459,02

Vehículos \$93.750

Depreciación \$-122.000

8.-PASIVO

Al 31 de diciembre del 2018 la empresa presenta un pasivo corriente por \$74.937,20 correspondientes a

9.-PASIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre de 2018 Trailers Paute Cia. Ltda. Presenta los siguientes valores

Cuentas por pagar	\$25061, 45
Sueldos por pagar	\$616,56
Impuestos por pagar	\$185,99

10.- PASIVO NO CORRIENTE

La compañía al 31 de diciembre de 2018 presenta una obligación a largo plazo como se detalla a continuación:

Préstamo primax	\$49.073,20
-----------------	-------------

PATRIMONIO

11.-CAPITAL SOCIAL RESERVAS Y RESULTADOS

Capital social al 31 de diciembre de 2018 la compañía presenta

Capital	\$1.000
Reserva legal	\$ 361,83

12.- RESULTADOS

Al 31 de diciembre de 2018 la empresa presenta una utilidad del año anterior de \$3256,51 cabe recalcar que se tomó la utilidad del año 2017 menos los valores respectivos de la conciliación tributaria que fueron cargados en el mes de abril del 2018

Utilidades de años anteriores	\$3.256,51
Perdida del periodo	\$15.505,16

13.- OTROS

La compañía durante el año 2018 revaluó sus activos fijos presentando como resultado de estos:

Superávit por Revaluación	\$28.459,02
---------------------------	-------------

14.- CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

PERDIDA DEL EJERCICIO	15.505.16
ANTICIPO PAGADO	387.68
RETENCIONES RECIBIDAS	2151.81
IMPUESTO TRES MIL	603.26
CREDITO TRIBUTARIO DEL EJERCICIO	2150.02
CREDITO TRIBUTARIO PARA EL AÑO 2019	2753.28

15.- EL RESULTADO DEL EJERCICIO REFLEJA UNA PERDIDA DE

\$ 15.505,16

ATENTAMENTE



Ing. Elsa Matute

CONTADORA