

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TRANSDUMBUKI S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017

1. Operaciones

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TRANSDUMBUKI S.A, se constituyó el 18 de Enero del 2012 en la ciudad de Quito. La compañía se dedicará exclusivamente al Transporte MIXTO a nivel local, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestres, Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las Disposiciones que emitan los organismos competentes en la materia.

Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

2. Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

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. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. 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

Propiedades, 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:

- Edificios:	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%
- Equipos de computación	33%
- Vehículos	20%

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 ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

3. Estado de Situación Financiera.

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo.-

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2017 son como sigue:

	\$ Saldo
Caja-Bancos	984.53
Total	984.53

3.2. Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2017 es representado de la siguiente forma:

	\$ Saldo 31 - Dic. – 2017
Clientes por cobrar	694.38
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	82.45
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IR)	1.40
Prestamos empleados	
Total	778.23

3.3. Pagos anticipados

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2017
Anticipo a proveedores	00.00
Otros anticipo	00.00
Total	00.00

3.4. Propiedad planta y equipo.

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

COMPañÍA DE TRANSPORTE TRANSDUMBIKI S.A

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

Propiedad, Planta y Equipo	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2017				0
Compras	-	-	-	
Ventas	-	-	-	-
al 31 diciembre 2017				0

Depreciación	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2017				
Depreciación anual				
al 31 diciembre 2017				

Saldo propiedad, planta y equipo				0
---	--	--	--	----------

3.5. Empleados por pagar

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

\$
Saldo

31 - Dic. – 2017

EMPLEADOS	0.00
IESS POR PAGAR	47.90
Total	47.90

3.6. Cuentas por pagar del negocio

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de los impuestos corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

\$
Saldo
31 - Dic. – 2017

Proveedores	0.00
Total	0.00

3.7. Obligaciones con instituciones financieras.

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de los sobregiros bancarios se conformaban de la siguiente forma:

\$
Saldo
31 - Dic. – 2017

Banco	
Total	

3.8. Cuentas por pagar tributarias

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de las cuentas por pagar a largo plazo se conformaban de la siguiente forma:

\$
Saldo
31 - Dic. – 2017

Retención 1% IR	0.00
Retención 2% IR	0.00
Retención 10% IR	06.19
Retención 70% IR	0.00
Retención 100% IR	08.67
Total	14.86

Capital.

El capital social de la compañía COMPAÑIA DE TRANSPORTE TRANSDUMBIKI S.A, es de mil setecientos con **00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$1700.00)**

4. Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE TRANSDUMBIKI S.A, genero los siguientes resultados durante el periodo económico 2017:

COMPAÑIA DE TRANSPORTE TERRESTRE JONDACHI S.A
**Estado del resultado integral y otros resultados
del 1 de enero al 31 diciembre 2017**

INGRESOS	2624.38
VENTAS NETAS	2624.38
EGRESOS	2624.38
GASTOS DE VENTAS	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	2330.37
GASTOS DE OPERACION	294.01
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	0.00

5. Estado de Flujos de Efectivo.

Actividades de operación.-

Durante el año 2017 las entradas de efectivo fueron de USD\$2624.38 y las salidas de efectivo fueron de USD\$2624.38

Actividades de Inversión:

Durante el año 2017 la compañía no compro propiedad planta y equipo.

Actividades de Financiación:

Durante el año 2017 la compañía no tuvo ningún préstamo a entidades financieras.

Atentamente,


Cely Antonia Escobar
CONTADORA