

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TRANSDUMBUKI S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2018

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 2018 son como sigue:

	\$
	Saldo
Caja-Bancos	1995.40
Total	1995.40

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 2018 es representado de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Clientes por cobrar	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IR)	11.63
Total	11.63

3.3. Pagos anticipados

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Anticipo a proveedores	00.00
Otros anticipo	00.00
Total	00.00

3.4. Propiedad planta y equipo.

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las propiedades planta y equipo, se conformaban de la siguiente forma:

COMPANÍA DE TRANSPORTE TRANSDUMBIKI S.A.				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE 2018				
Propiedad, Planta y Equipo	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2018				
Compras	-	-	-	-
Ventas	-	-	-	-
al 31 diciembre 2018	-	-	-	-
Depreciación	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2018				
Depreciación anual	-	-	-	-
al 31 diciembre 2018				
Saldo propiedad, planta y equipo	-	-	-	-

3.5. Empleados por pagar

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de empleados por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
	43.57
IESS POR PAGAR	
Total	43.57

3.6. Cuentas por pagar del negocio

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Proveedores	0.00
Total	0.00

Capital.

El capital social de la 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 2018:

COMPAÑIA DE TRANSPORTE TRANSDUMBIKI S. A.		
Estado del resultado integral y otros resultados		
del 1 de enero al 31 diciembre 2018		
INGRESOS		27258.76
VENTAS NETAS 0%	4695.76	
INGRESOS TRANSPORTE INFORMATIVO	22563.00	
EGRESOS		27195.80
GASTOS ADMINISTRATIVOS	3581.81	
GASTOS DE OPERACION	1050.99	
GASTOS TRANSPORTE INFORMATIVO	22563.00	
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	62.96

5. Estado de Flujos de Efectivo.

Actividades de operación.-

Durante el año 2018, las entradas de efectivo fueron de USD\$4695.76 y las salidas de efectivo fueron de USD\$4632.80 dólares.

Actividades de Inversión:

Durante el año 2018, la compañía no compro propiedad planta y equipo.

Actividades de Financiación:

Durante el año 2018, la compañía no tuvo ningún préstamo a entidades financieras.

Atentamente,

Atentamente,


Ing. Natalia Escobar
CONTADORA