

TRANSPORTE Y SERVICIO URGENTE DE CARGA SEURTRANS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES.

Objeto Social.

SEURTRANS S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsáchilas, en la Urb. Centenario, Barrio Caminos Vecinales, calle Cadmo Zambrano N° 14 y Pérez Chiriboga.

Su actividad principal es el transporte regular de carga por carretera.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2017 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía SEURTRANS S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

c) Deudores.

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Propiedades, planta y equipo.

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

e) Obligaciones laborales.

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA – BANCOS.

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Caja General	4.00
2. Banco Pichincha	3418.39
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	3.422.39

1. Caja. - Son valores que sirven para pagos en efectivo.

2. Bancos. - Corresponde a los saldos de la cuenta del Banco Pichincha.

NOTA 4- INVERSIONES.

Durante el periodo 2017 la compañía no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES.

1. SOCIOS.

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus socios.

CONCEPTO	VALORES
SOCIOS POR COBRAR	15.944,31
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	15.944,31

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones en la Fuente 2017	727,12
Crédito Tributario IR 2016	84.00
Anticipo Impuesto Renta	7.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	818,12

NOTA 6.- INVENTARIOS.

La empresa SEURTRANS S.A. es una empresa de servicios por tanto no tiene inventarios.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, es de la siguiente manera:

CONCEPTO	US \$
Equipos de Cómputo	475,00
(-) Depreciación Activos Fijos	-475,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	0,00

En el presente periodo se deprecia completamente el Activo Fijo declarado, pero se mantiene los valores ya que el mismo sigue funcionando en las oficinas de la empresa y mantener el valor histórico.

NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS.

Al 31 de diciembre la compañía no ha registrado obligaciones con instituciones financieras.

NOTA 9.- PROVEEDORES.

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

CUENTAS	VALORES
PROVEEDORES	18.537,77
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	18.537,77

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR.

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

CUENTAS	VALORES
Impuestos por pagar (SRI)	31,77
Impuesto a la Renta	0,04
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	31,81

NOTA 11.- OBLIGACIONES LABORALES.

Son valores adeudados por y para los trabajadores que han laborado en el periodo 2017, así como:

CUENTAS	VALORES
Aportes Normales IESS	136,13
15% Participación Trabajadores	0.06
Provisión Décimo Tercer Sueldo	49,27
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	368,84
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	554,30

NOTA 12.- PATRIMONIO.

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Capital Suscrito	1.000,00
Utilidad Ejercicio Anterior	5.314,76
Perdida de Ejercicio Anteriores	(5.254,10)
Perdida del Ejercicio	0,28
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	1.060,94

NOTA 13.- INGRESOS OPERACIONALES.

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2017.

INGRESOS GRAVABLES	VALORES
Ventas Netas (Transporte) 0%	27.910,63
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	27.910,63
Transporte (Informativo)	200.202,15

INGRESOS NO GRAVABLES	VALORES
Aportaciones de los Socios	22.586,71
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	22.586,71

NOTA 14.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2017 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS	VALORES
Gastos por Beneficios a Empleados	10.378,74
Gastos Administrativos y Operacionales	39.806,39
Depreciación Activos Fijos	96,37
Gastos Financieros	311,83
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	50.496,96
Transporte (Informativo)	202.612,15