

---

# TRANSBAHIA S.A.

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2018 y 2017

### CONTENIDO

Estado de Situación Financiera

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Notas Explicativas a los estados financieros

### Abreviaturas usadas:

USD            Dólares estadounidenses

NIIF           Normas Internacionales de Información Financiera

**TRANSBAHIA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE del 2018 y 2017**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

**ACTIVOS**

	<b>Notas</b>	2018	2017
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	6.189,85	12.524,06
Activos por Impuestos Corrientes	3	9.752,99	7.055,60
Cuentas por cobrar	4	45.643,29	-
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		61.586,13	19.579,66
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Activo Intangible	5	1.200,00	1.200,00
Equipo de oficina	6	218,75	-
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		1.418,75	1.200,00
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>		63.004,88	20.779,66

**PASIVOS Y PATRIMONIO**

<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>			
Impuestos por Pagar		472,34	269,67
Ctas por pagar Proveedores	7	42.453,80	-
Participación Trabajadores		-	2.610,93
<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES</b>		42.926,14	2.880,60
<b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Prestamos de Accionistas		-	-
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		-	-
<b>TOTAL DE PASIVO</b>		42.926,14	2.880,60
<b>PATRIMONIO:</b>			
Capital		828,00	828,00
Reserva Legal		18,74	18,74
Utilidad Ejercicios Anteriores		26.661,91	15.565,45
Perdida Ejercicios Anteriores		-9.609,59	-9.609,59
Utilidad (Perdida) del Ejercicio		2.179,68	11.096,46
<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>		20.078,74	17.899,06
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		63.004,88	20.779,66

Las notas explicativas anexas, son parte integrante de los estados financieros

  
**JOSE GONZALO BARRETO ESPINOZA**  
 GERENTE GENERAL

  
**JOSE ALVARADO SOLORIZANO**  
 CONTADOR

**TRANSBAHIA S.A.**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE del 2018 y 2017**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2018	2017
<b>INGRESOS</b>	8	329.311,99	418.631,18
<b>COSTOS Y GASTOS:</b>	9		
SUELDOS , SALARIOS Y BENEFICIOS		5.380,92	5.274,24
HONORARIOS PROFESIONALES		2.833,30	2.777,83
TRANSPORTE		316.422,06	390.986,14
PUBLICIDAD		517,41	521,12
SUMINISTROS		492,54	299,57
COMBUSTIBLES		501,53	1366,07
SEGUROS		308,53	0,00
GASTOS DEPRECIACION		61,24	0,00
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<u>326.517,53</u>	<u>401.224,97</u>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>		<b>2.794,46</b>	<b>17.406,21</b>
ANTES DE IMPUESTOS		<u><u>2.794,46</u></u>	<u><u>17.406,21</u></u>

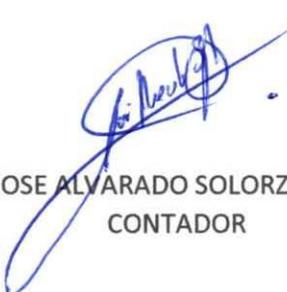
**CONCILIACION TRIBUTARIA**

(Expresado en dólares estadounidenses)

<b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>2.794,46</b>	<b>17.406,21</b>
ANTES DE IMPUESTOS		
PARTICIPACION TRABAJADORES 15%	-	-2.610,93
IMPUESTO A LA RENTA 22%	-614,78	-3.698,82
<b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>2.179,68</b>	<b>11.096,46</b>

Las notas explicativas anexas, son parte integrante de los estados financieros

  
**JOSE GONZALO BARRETO ESPINOZA**  
GERENTE GENERAL

  
**JOSE ALVARADO SOLORZANO**  
CONTADOR

# TRANSBAHIA S.A.

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2018 y 2017

(Expresado en dólares estadounidenses)

### NOTA 1 – RESUMEN DE LAS OPERACIONES Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

**Constitución y Naturaleza de la empresa.**- TRANSBAHIA S. A. es constituida el 2 de abril del año 2012, y aprobó mediante Resolución de la Superintendencia de Compañía No.SC.DIC.P.12 0336 de fecha 04 de junio de 2012 y le fue asignado el número de Expediente 147733; la misma fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón sucre el 22 de Junio del 2012. Inicia su actividad económica el 19 de Junio del 2012, el mismo día que se inscribió en el Registro Único de Contribuyentes SRI.

El objeto social de la compañía es TRANSPORTE REGULAR O NO REGULAR DE CARGA PESADA A NIVEL NACIONAL, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial, sus Reglamento y las Disposiciones que emitan los Organismo competentes en esta materia.

La compañía tiene su domicilio en Provincia de Manabí, Cantón Sucre, Parroquia Leonidas Plaza, Barrio Central, calle Eloy Alfaro entres Avenida Cesar Ruperti Dueñas y calle Vicente Rocafuerte.

La Compañía ha mantenido una actividad económica regular originada principalmente por la economía del País, y de acuerdo a los requerimientos de varias compañías constructoras y entidades del sector público que han requerido nuestros servicios.

**Resumen de principales políticas de contabilidad.**- Los Estados Financieros son preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y en base a los costos históricos de la compañía. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos

Las principales políticas contables utilizadas en la preparación de los Estados Financieros son las siguientes:

**Periodo Contable.**- El periodo contable tributario es de un año, y está comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018.

**Caja y Equivalentes al Efectivo.**- Para el propósito del estado de flujo de efectivo se considera equivalentes de efectivo a las todos los valores concebidos mediante las actividades propias de la empresa.

**Registros contables y unidad monetaria.**- Los registros contables de TRANSBAHIA S. A. se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal en el Ecuador

# TRANSBAHIA S.A.

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2018 y 2017  
(Expresado en dólares estadounidenses)

### NOTA 2 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

AL 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de caja y bancos están conformadas como sigue:

	2018	2017
Caja Bancos	6189,85	12524,06
	<u>6189,85</u>	<u>12524,06</u>

### NOTA 3 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

AL 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de Activos por impuestos corrientes están conformadas como sigue:

	2018	2017
Crédito Tributario	9752,99	7055,60
TOTAL	<u>9752,99</u>	<u>7055,60</u>

### NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR

AL 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de Activos por impuestos corrientes están conformadas como sigue:

	2018	2017
Cuentas por cobrar	45643,29	0,00
TOTAL	<u>45643,29</u>	<u>0,00</u>

### NOTA 5 – ACTIVOS INTANGIBLES

AL 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de Activos Intangibles están conformadas como sigue:

	2018	2017
Marcas, Patentes y otros	1.500,00	1.500,00
(-) Amortización	300,00	300,00
TOTAL	<u>1.200,00</u>	<u>1.200,00</u>

# TRANSBAHIA S.A.

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2018 y 2017  
(Expresado en dólares estadounidenses)

### NOTA 6 – EQUIPO DE OFICINA

AL 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de Prestamos Accionistas están conformadas como sigue:

	2018	2017
Equipo de oficina	<u>218,75</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	<u>218,75</u>	<u>0,00</u>

### NOTA 7 – CUENTAS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de Prestamos Accionistas están conformadas como sigue:

	2018	2017
Cuentas por pagar proveedores	<u>42453,80</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	<u>42453,80</u>	<u>0,00</u>

### NOTA 8 – INGRESOS:

AL 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de INGRESOS están conformadas como sigue:

INGRESOS	2018	2017
	<u>329311,99</u>	<u>418631,18</u>
	<u>329311,99</u>	<u>418631,18</u>



# TRANSBAHIA S.A.

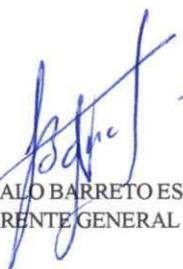
## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2018 y 2017  
(Expresado en dólares estadounidenses)

### NOTA 9 – COSTOS Y GASTOS:

AL 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de COSTOS Y GASTOS están conformadas como sigue:

	2018	2017
SUELDOS , SALARIOS Y BENEFICIOS	5380,92	5274,24
HONORARIOS PROFESIONALES	2833,30	2777,83
TRANSPORTE	316422,06	390986,14
PUBLICIDAD	517,41	521,12
SUMINISTROS	492,54	299,57
COMBUSTIBLES	501,53	1366,07
SEGUROS	308,53	0,00
GASTOS DEPRECIACION	61,24	0,00
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>326517,53</b>	<b>401224,97</b>

  
JOSE GONZALO BARRETO ESPINOZA  
GERENTE GENERAL

  
JOSE ALVARADO SOLORZANO  
CONTADOR

**TRANSBAHIA S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION AL PATRIMONIO**  
**POR AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE del 2018**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Capital	Utilidad (Perdida) Ejercicios Anteriores	Utilidad (Perdida) Pte Ejercicio	Patrimonio Total
<b>SALDO AL 31 DICIEMBRE 2017</b>	828,00	18,74	5.955,86	11.096,46	17.899,06
Clasificación a Ejerc .Anteriores	-	-	11.096,46	-11.096,46	-
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO				2.179,68	2.179,68
<b>SALDO AL 31 DICIEMBRE 2018</b>	<u>828,00</u>	<u>18,74</u>	<u>17.052,32</u>	<u>2.179,68</u>	<u>20.078,74</u>

  
**JOSE GONZALO BARRETO ESPINOZA**  
GERENTE GENERAL

  
**JOSE ALVARADO SOLORZANO**  
CONTADOR

TRANSBAHIA SA

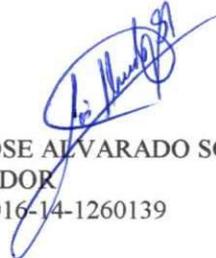
ÍNDICES FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ÍNDICES FINANCIEROS	VALORES	ÍNDICES
<b>SOLVENCIA</b> <u>ACTIVO TOTAL</u> PASIVO TOTAL	<u>63004,88</u> 42926,14	<b>1.46</b>
<b>ENDEUDAMIENTO</b> <u>PASIVO TOTAL</u> PATRIMONIO NETO	<u>42926.14</u> 20078,74	<b>2.14 %</b>

APROBADO POR:

  
JOSE BARRETO ESPINOZA  
GERENTE

ELABORADO POR:

  
CPA. JOSE ALVARADO SOLORZANO  
CONTADOR  
REG. 1016-14-1260139