

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN CARGA PESADA LOS TRABAJADORES DEL FUTURO
TRANCOMTRAFUT S.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía fue constituida el 26 de octubre del 2009 en Quito.

El objeto de la Compañía es prestar servicio de carga pesada de transporte por carretera.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de TRANCOMTRAFUT S.A., al 31 de diciembre de 2017, han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, cuyas estimaciones y supuestos no hicieron falta ya que los saldos que refleja la compañía son claros y precisos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo en fondos reembolsables y de cambios y en bancos, según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Caja General	35,00	-10,00
Banco Cuenta Corriente	3.658,02	8.907,39
Total Efectivo	3.693,02	8.897,39

2.3 Activos financieros

Cuentas por cobrar clientes

Incluye los valores no liquidados por parte de los clientes de la Compañía. Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método del tipo de interés efectivo.

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Clientes	29.592,19	16.300,64
Otras Cuentas a Cobrar	0,00	0,00
Total Clientes	29.592,19	16.6300,64

2.4 Impuestos Corrientes

Los saldos presentados en impuestos corrientes corresponden principalmente a retenciones en la fuente efectuadas por clientes y que no han sido compensadas totalmente con el impuesto generado del período, en los dos años se han compensado las retenciones con el pago del impuesto a la renta.

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (Renta)	0.00	328.02

2.5 Cuentas por pagar comerciales

Al 31 de diciembre del 2015-2014 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Proveedores Nacionales	21.869,13	19.725,92

2.6 Otras Obligaciones corrientes

A continuación se detalla un resumen de la cuenta otras obligaciones corrientes:

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Administración Tributaria	789,00	227,67
Otras Cuentas por Pagar	814,15	2.530,00

2.7 Patrimonio

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Capital Social	1.060,00	1.060,00
Reserva Legal	139,41	139,41
Utilidades acumuladas	6.469,86	1.843,05

2.8 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.9 Estado de Flujo de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.10 Ingresos

Se detalla a continuación en resumen de los ingresos:

DESCRIPCION	31/12/2017
Ingresos por transporte	159.049,85
Cuotas administrativas	4.634,52
Total ingresos	163.684,37

2.12 Costos y Gastos

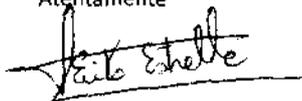
DESCRIPCION	31/12/2017
Costo de Ventas Transporte	154.448,86
Gasto Bonificaciones	750,00
Gasto Arriendos	780,00
Gasto contribución impuestos y otros	1.064,21
Gastos Financieros	42,27
Total Gastos	157.085,34

2.13 Impuesto a la Renta

De conformidad con las disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades generadas por la empresa.

Descripción	31/12/2017
Utilidad/Perdida del ejercicio	6.599,03
Participación Trabajadores	0,00
Gastos no Deducibles	2.365,59
= Utilidad Gravable	8.964,62
Impuesto a la renta calculado 22%	1.972,21
(-) Retenciones en la fuente del año	-1.590,54
(-) Crédito Tributario años anteriores	-328,02
= Impuesto a la Renta a Pagar	53,65

Atentamente



Erika Alexandra Estrella

CONTADORA GENERAL

REG.172165