

**COMPAÑÍA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A.**  
**RUC. 1791970411001**

Provincia : SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS  
Cantón : SANTO DOMINGO  
Parroquia : ABRAHAM CALAZACON  
Ciudadela : COOPERATIVA DOS PINOS  
Calle : AV. QUEVEDO  
Numero : 208  
Intersección : PEDRO VICENTE MALDONADO  
Referencia : JUNTA A LA MECANICA SALAZAR

**Estados Financieros No Consolidados por el Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2017**

## PRESENTACIÓN

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa **COMPAÑÍA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A.** al 31 de diciembre de 2017, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2017, incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

**COMPAÑÍA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A.**  
**RUC. 1791970411001**

## **Notas a los Estados Financieros**

Por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2017

### **1. Información General**

COMPAÑÍA CIA. TRANS. MOCHILA EXPRESS C.A., está constituida en el Ecuador y su actividad principal es “Servicio de Transporte de Pasajeros en Autobuses”; la comercialización de estos servicios es realizada por el Gerente de la Empresa y Socios.

La empresa está constituida por socios que suman el 100% del capital social. Al 31 de diciembre de 2017 el personal total de la Compañía es de 2 trabajadores, distribuidos en cargos como: Gerencia y Secretaria.

La información contenida de los Estados Financieros (no consolidados) es de responsabilidad de la Administración de la Compañía.

### **2. Políticas Contables Significativas**

#### **2.1. Estado de Cumplimiento**

Los Estados Financieros (no consolidados) han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

### **3. ESTADO DE SITUACIÓN**

#### **3.1. ACTIVO CORRIENTE**

##### **3.1.01. Caja, Bancos, Clientes e Inventario**

Se compone de las siguientes cuentas:

<b>Al 31 de Diciembre</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>VARIACION</b>
<b>ACTIVOS</b>				
Caja - Bancos	1	233,65	2.579,16	2.345,51
Clientes	2	5.720,01	9.703,32	3.983,31
Inventario		-	-	-
<b>Total de Activo Circulante</b>		<b>5.953,66</b>	<b>12.282,48</b>	<b>6.328,82</b>

**NOTA 1.** La empresa mantiene cuenta en el Banco Internacional, por cuenta todos los pagos son depositados en dicho banco.

Caja	2.414,06
Banco Internacional Cta Cte	159,09
Banco Internacional Ahorros	6,01

**NOTA 2.** Los Documentos y Cuentas por Cobrar, está compuesta por la Cuenta Contable "Socios" al 31 de diciembre de 2017, Los saldos que se presentan que para el año 2017 hubo un incremento.

<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b>	9.140,93
Cientes	3.600,00
Otras Cuentas por Cobrar	5.540,93

### 3.2. ACTIVO FIJO

#### 3.2.01. Propiedad, Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2016	2017	VARIACION
Propiedad, Planta y Equipo	3	1.692,18	1.692,18	-
(-) Dep. Acumulada	4	-	(421,33)	(421,33)
<b>Valor neto</b>		<b>1.692,18</b>	<b>1.270,85</b>	<b>(421,33)</b>

**NOTA 3.-** Los Activos fijos se mantienen

**Nota 4.** Existe Propiedad, Planta y equipo, mismos que para este año 2017 se ha efectuado la respectiva depreciación: muebles y enseres 10% 5 años de vida útil y equipos de computación 10% 3 años de vida útil

### 3.3. PASIVOS

Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales, obligaciones con el SRI y las obligaciones financieras del corto plazo.

#### 3.3.01. Proveedores y Acreedores diversos

##### PASIVOS

Credito Banc. a c/plazo		-	-	-
Proveedores	5	1.644,44	3.600,00	1.955,56
Acreedores diversos	6	30,02	1.741,28	1.711,26

**NOTA 5.** Las Cuentas por pagar corresponde a obligaciones a “Proveedores” habiendo un incremento.

**NOTA 6.** Acreedores diversos corresponde la cuenta más significativa, destinada a cancelar obligaciones con el Estado (SRI-IESS) y otros acreedores.

<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>				1.741,28
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			67,50	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			1.001,04	
CON EL IESS			100,68	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			572,07	

### 3.4. Patrimonio

#### 3.4.01. Capital

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2016	2017	VARIACION
Capital Social	7	800,00	800,00	-
Aportaciones suplementarias		2.615,58	2.615,58	-
Utilidades Acumuladas		2.881,32	2.555,80	(325,52)
Utilidad del Ejercicio				

	(325,52)	2.240,67	2.566,19
<b>Total de Patrimonio</b>	<b>5.971,38</b>	<b>8.212,05</b>	<b>2.240,67</b>

**NOTA 7.** El Patrimonio está constituido por los bienes inmuebles, activos que al momento de la creación eran propiedad de la Empresa. El Patrimonio aumento para el 2017.

### 3.5. Resultados

#### ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2016	2017
<b>VENTAS</b>			
Ventas Netas		3.480,00	74.993,99
Costo de Ventas		-	-
		<b>3.480,00</b>	<b>74.993,99</b>
Depreciacion			421,33
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>3.480,00</b>	<b>74.572,66</b>
Gastos de Adm. Ventas		3.800,47	70.698,15
Intereses		5,05	60,74
Otros Gastos			
<b>UAI</b>		<b>(325,52)</b>	<b>3.813,77</b>
Imp. Renta + 15% Trabajadores		-	<b>1.573,10</b>
<b>Utilidad Neta</b>		<b>(325,52)</b>	<b>2.240,67</b>

**NOTA 8.** Los ingresos son provenientes de las Aportaciones de socios y servicios prestados por transporte.

#### **4. Aprobación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la administración de la Sociedad el 3 de abril de 2017 según consta en ACTA de JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS y presentado en la misma fecha a los accionistas para su aprobación en Junta General.



Lic. Emma Moreira

**CONTADOR**