

CIA. TRANSP. FERNANDO SALAZAR GOMEZ FESAGO S.A.
RUC. 1791986628001

Provincia : SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS
Cantón : SANTO DOMINGO
Parroquia : SANTO DOMINGO
Ciudadela : COOPERATIVA DOS PINOS
Calle : AV. QUEVEDO
Numero : 103-5
Intersección : PEDRO VICENTE MALDONADO
Referencia : JUNTA A LA MECANICA SALAZAR

Estados Financieros del Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2017

FECHA DE APROBACION : 20 DE ABRIL DE 2018

PRESENTACIÓN

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa **CIA. TRANSP. FERNANDO SALAZAR GOMEZ FESAGO S.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 Integral, el Estado de Situación Financiera, 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.

CIA. TRANSP. FERNANDO SALAZAR GOMEZ FESAGO S.A.
RUC. 1791986628001

Notas a los Estados Financieros
Por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2017

1. Información General

CIA. TRANSP. FERNANDO SALAZAR GOMEZ FESAGO S.A. está constituida en el Ecuador y su actividad principal es "Transporte Regular de Carga"; la comercialización de estos servicios es realizada por la Gerencia 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 Empresa.

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:

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 | VARIACION |
|-----------------------------------|-------|------------------|------------------|-------------------|
| ACTIVOS | | | | |
| Caja - Bancos | 1 | - | 365,06 | 365,06 |
| Clientes | 2 | 22.882,21 | 20.674,13 | (2.208,08) |
| Inventario | 3 | 7.923,02 | 7.923,02 | - |
| Total de Activo Circulante | | 30.805,23 | 28.962,21 | (1.843,02) |

NOTA 1. La empresa mantiene cuenta en el Banco Internacional, mientras que Caja es una cuenta contable que generalmente presenta saldo Cero, por cuenta todos los pagos son depositados en dicho banco.

NOTA 2. Los Documentos y Cuentas por Cobrar, está compuesta por “crédito Tributario a favor de la Empresa” al 31 de diciembre de 2017.

NOTA 3. El inventario es de Suministros y Materiales, esto se debe a la adquisición de llantas y suministros para los socios dueños de vehículos.

3.2. ACTIVO FIJO

3.2.01. Propiedad, Planta y Equipo

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 | VARIACION |
|----------------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Propiedad, Planta y Equipo | 4 | 7.685,52 | 7.685,52 | - |
| (-) Dep. Acumulada | 5 | | (1.573,06) | (1.573,06) |
| Valor neto | | 7.685,52 | 6.112,46 | (1.573,06) |

NOTA 4. No existe de aumento de Activo.

NOTA 5. Para el año 2017 se consideró la depreciación de Activos:

| | | |
|------------------------|-----|----------------------|
| Muebles y enseres | 10% | 5 años de vida útil |
| Equipos de Computación | 10% | 3 años de vida útil |
| Maquinaria y Equipo | 10% | 10 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

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 | VARIACION |
|-------------------------|-------|-----------|-----------|------------|
| PASIVOS | | | | |
| Credito Banc. a c/plazo | | - | - | - |
| Proveedores | 6 | 29.184,37 | 24.440,51 | (4.743,86) |

| | | | | |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|-------------------|
| Acreeedores diversos | 7 | 41,47 | 1.661,48 | 1.620,01 |
| Total Pasivo c/plazo | | 29.225,84 | 26.101,99 | (3.123,85) |

NOTA 6. Las Cuentas por pagar corresponde a obligaciones a “*Proveedores*” han disminuido

NOTA 7. Acreeedores diversos corresponde la cuenta más significativa, destinada a cancelar obligaciones con el Estado (SRI-IESS).

| | | | |
|--|--|----------|----------|
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | | | 1.661,48 |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | | 76,64 | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 1.305,37 | |
| CON EL IEES | | 100,68 | |
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 178,79 | |

3.4. Patrimonio

3.4.01. Capital

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 | VARIACION |
|-----------------------------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|
| PATRIMONIO | | | | |
| Capital Social | 8 | 800,00 | 800,00 | - |
| Aportaciones suplementarias | | 217,85 | 217,85 | - |
| Utilidades Acumuladas | | 12.570,45 | 8.247,06 | (4.323,39) |
| Utilidad del Ejercicio | | (4.323,39) | (292,23) | 4.031,16 |
| Total de Patrimonio | | 9.264,91 | 8.972,68 | (292,23) |

NOTA 8. El Patrimonio está constituido por los bienes inmuebles, activos que al momento de la creación eran propiedad de la Empresa. Patrimonio que ha reducido por la pérdida del presente año.

3.5. Resultados

CIA TRANS FERNANDO SALAZAR GOMEZ FESAGO SA

RUC. 1791986528001

al 31 de Diciembre de 2017

ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 |
|----------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| VENTAS | | | |
| Ventas Netas | | 12.207,41 | 122.242,98 |
| Costo de Ventas | | - | - |
| | | 12.207,41 | 122.242,98 |
| Depreciacion | | | 1.573,06 |
| Utilidad Bruta | | 12.207,41 | 120.669,92 |
| Gastos de Adm. Ventas | | 16.530,80 | 119.398,10 |
| Intereses | | - | 79,89 |
| Otros Gastos | | | |
| UAI | | (4.323,39) | 1.191,93 |
| Imp. Renta + 15% Trabajadores | | - | 1.484,16 |
| Utilidad Neta | | (4.323,39) | (292,23) |

NOTA 9. Los ingresos son provenientes de las Aportaciones de socios y servicios prestados por Transporte, actividad principal de la Empresa.

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, el 20 de abril de 2018 y presentado en la misma fecha a los accionistas para su aprobación en Junta General, los mismos que fueron aprobados según el Acta presentada sin modificaciones.


Lic. Emma Moreira

CONTADOR