

# SEÑORES SOCIOS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

## "EMPRETRANS S.A"

### Notas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2018

#### 1. Información General

La Compañía DE TRANSPORTE DE EMPRETRANS S.A. es una EMPRESA legalmente inscrita en el Registro Mercantil del cantón LATACUNGA del 2005 con un capital de aportación de \$800,00(ochocientos dólares americanos) Expediente 154713 y radicada en el Ecuador.

El domicilio principal de la compañía se encuentra ubicado en la provincia de Cotopaxi, cantón Latacunga, VÍA SAN JUAN DE PASTOCALLE, y SAN JUAN DE PASTOCALLE. Tiene éste establecimiento registrado como su matriz, y Se dedica a la transportación de carga pesada.

#### 2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial de la República del Ecuador.

#### Reconocimiento de ingresos en actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicios que presta la compañía, se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta, cobrados por cuenta del gobierno de la República del Ecuador.

#### 1. Efectivo y equivalentes de efectivo

|                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
|                                       | USD      |
| BANCO PICHINCHA                       | 3.251,14 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 3.251,14 |

#### 2. Activos financieros

|                                                      |            |
|------------------------------------------------------|------------|
|                                                      | USD        |
| DOCTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 125.663,58 |
| TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS                            | 125.663,58 |

#### 3. Activos por impuestos corrientes

|                              |            |
|------------------------------|------------|
|                              | USD        |
| ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA | 11.853,57  |
| TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES   | 140.768,29 |

#### 4. Activos Fijos

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| Edificios             | 87.600,00  |
| Muebles y enseres     | 1.200,00   |
| Equipo de Computación | 3.583,18   |
| (-)Depreciación       | -29.563,58 |
| TOTAL ACTIVOS FIJO    | 62.819,60  |
| TOTAL ACTIVOS         | 203.587,89 |

**5. Cuentas y documentos por pagar**

|                                             |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|
|                                             | USD               |
| LOCALES                                     | 149.633,18        |
| <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>149.633,18</b> |

**6. Otras obligaciones corrientes**

|                                                    |                 |
|----------------------------------------------------|-----------------|
|                                                    | USD             |
| CON EL IESS                                        | 3.256,40        |
| OTROS BENEFICIOS EMPLEADOS                         | 2.963,80        |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 3.393,20        |
| <b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>               | <b>9.613,40</b> |

**TOTAL PASIVOS****159.246,58****7. Patrimonio Neto**

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
|                              | USD              |
| CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO  | 800,00           |
| GANANCIAS ACUMULADAS         | 20.919,96        |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO     | 22.621,35        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b> | <b>44.341,31</b> |

**8. Ingresos de actividades ordinarias**

|                                                 |                      |
|-------------------------------------------------|----------------------|
|                                                 | USD                  |
| VENTA DE BIENES                                 | -1.239.743,08        |
| <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> | <b>-1.239.743,08</b> |

**9. Gastos Administrativos y operativos**

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos para determinar la ganancia antes de impuestos:

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
|                       | USD                 |
| GASTO ADMINISTRATIVOS | 1.217.121,73        |
| <b>TOTAL GASTOS</b>   | <b>1.217.121,73</b> |

**9. Ganancia del Ejercicio**

|                                            |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
|                                            | USD               |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO</b> | <b>-22.621,35</b> |

**15% participación trabajadores****-3.393,20**

  
Lic. Fausto Betancourt  
Contador General  
Ruc 1711328060001