

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS AL 31-12-2018

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros:

Información General.- la compañía **TRANCIEL TRANSPORTE CIELITO LINDO COMPAÑÍA LIMITADA**, se constituye mediante escritura pública el 11-09-2006, ante el Notario Público del cantón Antonio Ante, el domicilio principal de la compañía es en la calle Bolívar s/n y Augusto Buitrón, parroquia San Roque, Antonio Ante, provincia de Imbabura.

El objeto de la compañía consiste en realizar transporte escolar e institucional, compra y venta de furgoneta, repuestos, lubricantes y neumáticos, en la parroquia de San Roque, en cumplimiento de su objetivo la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la ley.

El capital suscrito es de cuatrocientos veinte (420) participaciones sociales de un dólar de valor nominal cada una.

Los permisos de operaciones que reciba la compañía para la prestación de servicio de transporte escolar serán autorizados por los competentes organismos de tránsito.

Los estados financieros de la compañía al 31-12-2018, han sido preparados de acuerdo a las normas internacionales de información financiera (NIIF) para Pymes y han sido adoptadas por la superintendencia del Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

POLITICAS CONTABLES

Los Estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

Las partidas incluidas en los Estados Financieros de la Compañía se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera (moneda funcional) en la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (USD)

Activos y Pasivos Financieros

El efectivo indica en los estados financieros comprende al dinero efectivo que existe en caja y en cuentas bancarias a nombre de la compañía y que se registran a costo histórico.

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se crean por los aportes mensuales y que a la fecha de cierre del ejercicio fiscal no se encuentran cancelados por parte de los socios.

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar se reconocen a su valor nominal y corresponden a las obligaciones adquiridas por la compañía.

Impuesto a la Renta

El valor del impuesto a la renta se calcula mediante la tasa del impuesto aplicable a las utilidades gravables, las normas tributarias vigentes establecen una tasa del impuesto del 25% para el año 2018.

Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando ocurren y se pueden medir con fiabilidad.

Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se reconocen cuando se causan, esto es por el método del devengamiento.

Detalle de saldos Contable.

CAJA.- es una cuenta de activo, destinada para realizar pagos de las transacciones realizadas por la compañía es manejada por el representante legal (Gerente)

El saldo de esta cuenta al 31/12/2018 es de \$ (0.00)

BANCOS.- La compañía tiene abierta la cuenta de ahorros No. 2201705239 en el Banco Pichincha el saldo al 31/12/2018 es de \$ (1311.14)

CUENTAS POR COBRAR.- el saldo de las cuentas por cobrar se crean por los aportes pendientes de cancelar de los socios al 31-12-2018 existe un saldo de \$0.00

CUENTAS POR PAGAR.- Son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido y se clasifican como pasivos corrientes, en la compañía corresponde a impuesto por pagar.

En este año el saldo corresponde a:

| | |
|--|-----------|
| Impuesto a la Renta por Pagar del año 2018 | \$ 20.54 |
| Participación Trabajadores | \$ 16.48 |
| Otros Pasivos Corrientes | \$ 94.71 |
| | ----- |
| | \$ 131.73 |
| Pasivos No Corriente | \$ 324 |

Pasivo Total

\$ 455.73

CAPITAL SOCIAL- El capital social de la compañía es de \$ 420 está formado por las acciones que les corresponde a cada uno de los socios

DE LOS RESULTADOS

Durante el año 2018, los ingresos totales incluidos los aportes de los socios son \$ 7997.50

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OTROS GASTOS.- Los gastos administrativos y otros gastos que estuvieron inmersos en el funcionamiento de la compañía ascienden a \$ 7887.64

GASTOS ADMINISTRATIVOS

| | |
|-----------------------------------|---------|
| SUELDOS Y SALARIOS | 4841.43 |
| BENEFICIOS SOCIALES | 810.72 |
| APORTES SEGURIDAD SOCIAL | 1450.58 |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 200 |
| CONSUMO COMBUSTIBLE | 32 |
| SUMINISTROS Y HERRAMIENTAS | 112 |
| GASTOS DE GESTION | 49.91 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 193.65 |
| IVA QUE SE CARGA AL GASTO | 44.54 |
| OTROS GASTOS | 144.71 |
| GASTOS FINANCIEROS | 8.40 |

Ing. Mónica Lorena Torres

CONTADORA

RUC 1002882189001

TRANCIEL CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVOS

CORRIENTES

| | | |
|------------------------------|---------|----------------|
| CAJA | 0 | |
| BANCOS | 1311,14 | |
| CUENTAS X COBRAR SOCIOS | 0 | |
| ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA | 0 | |
| TOTAL ACTIVOS | | 1311,14 |

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

| | | |
|-------------------------------|-------|---------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 11,6 | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | 20,54 | |
| PARTICIPACION TRABAJADORES | 16,48 | |
| OBLIGACIONES CON EL IESS | 83,11 | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 131,73 |

PASIVO CORRIENTE

| | | |
|-------------------------------|-----|---------------|
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | 324 | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 324 |
| TOTAL PASIVOS | | 455,73 |

CAPITAL

| | | |
|-------------------------|--------|---------------|
| CAPITAL SOCIAL | 420 | |
| PERDIDA AÑOS ANTERIORES | 420 | |
| UTILIDADES RETENIDAS | 839,42 | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 15,99 | |
| TOTAL CAPITAL | | 855,41 |

TOTAL PASIVO + CAPITAL

1311,14


Sr. Ramiro Calderón
PRESIDENTE


Sra. María Elena Cotacahi
GERENTE


Ing. Mónica
Torres
CONTADORA
CI. 1002882189

TRANCIEL CIA. LTDA.
BALANCE DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

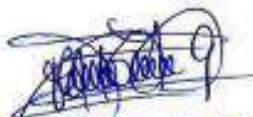
| | | |
|------------------------------------|---------|----------------|
| INGRESOS | | |
| Aportes de los socios | 660 | |
| Otros ingresos | 7337,5 | |
| TOTAL INGRESOS | | 7997,5 |
| COSTOS | | |
| COMPRAS | 0 | |
| TOTAL COSTOS | | 0 |
| GASTOS | | |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | | |
| SUELDOS Y SALARIOS | 4841,13 | |
| BENEFICIOS SOCIALES | 810,72 | |
| APORTES SEGURIDAD SOCIAL | 1450,8 | |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 200 | |
| CONSUMO COMBUSTIBLE | 32 | |
| SUMINISTROS Y HERRAMIENTAS | 112 | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 49,91 | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 193,65 | |
| IVA QUE SE CARGA AL GASTO | 44,54 | |
| OTROS GASTOS | 144,71 | |
| GASTOS FINANCIEROS | 8,4 | |
| TOTAL GASTOS | | 7887,86 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | 7887,86 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 109,64 |
| Impuesto por pagar | | 20,54 |
| UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO | | 89,1 |



Sr. Ramiro Calderón
PRESIDENTE



Sra. María Elena Cotacahi
GERENTE



Ing. Mónica Tameo
C.I. 1002882189
CONTADORA