

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA "TRANSYATA S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

La Compañía de Transporte "TRANSYATA S.A." es una empresa constituida mediante escritura pública de la Notaría Novena en la ciudad de Quito el 06 de abril del 2009, mediante resolución aprobatoria emitida con fecha 11 de mayo del 2009 la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de mayo del 2009 según expediente de la Superintendencia de Compañías N. 163496. La entidad se rige por disposiciones contenidas en la ley de Compañías y su Reglamento.

DOMICILIO:

La Compañía de Transporte "TRANSYATA S.A." es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio es en la ciudad de Machachi calle Jaime Roldós y Pablo Guarderas, Cantón Mejía, Provincia de Pichincha.

OBJETIVO:

Su objetivo social es exclusivamente la prestación del Servicio de transporte público de carga pesada a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre Tránsito y Seguridad Vial sus reglamentos y las disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

CAPITAL SOCIAL:

El capital social de la Compañía de Transporte "TRANSYATA S.A." es de OCHOCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA CON 00/100(USD 800,00) divididos en 800 acciones ordinarias, nominativas y negociables participaciones sociales de 1 dólar de los Estados Unidos de América (USD 1,00) cada una.

NOTA 2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros, se basan en la acumulación y conforme a Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF S) y utilizadas en el Ecuador NIIF PYMES.

Los Estados financieros de la Compañía se prepararon en moneda aceptada a nivel nacional, dólares estadounidenses; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que ocurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengando.

INGRESOS ACUMULADOS

La entidad si registra ingresos en el presente ejercicio económico

COSTO Y GASTOS

La Compañía genera costos y gastos por las actividades propias de funcionamiento y otros gastos de operación y administración.

PAGO AL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS

En el presente ejercicio económico se registran pagos por aportes, préstamos y fondo de reserva ya que existen trabajadores afiliados en el presente ejercicio económico.

IMPUESTOS

La entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal habiendo pagado y presentado el impuesto a la Renta y el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF y demás anexos que le corresponde presentar.

NOTA 3.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2017 y al 31 de diciembre del 2016 son los siguientes:

CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
EFECTIVO EQ EFECTIVO	\$ 2.388,61	\$ 490,16

NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Corresponde a la cuenta de Clientes a quienes se otorgó crédito en el presente ejercicio económico.

CTA DOC X COBRAR NO REL	\$ 48.308,32	\$ 57.376,34
-------------------------	--------------	--------------

NOTA 5.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

En esta cuenta se encuentra registrado las retenciones en la fuente realizadas a la empresa.

CREDITO TRIBUTARIO (IVA-RENTA)	\$ 2.674,89	\$ 2.234,63
--------------------------------	-------------	-------------

NOTA 6.- PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Corresponde a la provisión de cuentas por cobrar correspondiente hasta el presente periodo.

(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	\$ (919,50)	\$ (234,65)
-----------------------------------	-------------	-------------

NOTA 7.- OTROS ACTIVOS

Esta cuenta se mantiene con el saldo del año 2016 y corresponde a desembolsos pendientes.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES	\$ 1.100,00	\$ 1.100,00
--------------------------	-------------	-------------

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Corresponde a la cuenta de Proveedores quienes nos otorgaron crédito en el presente ejercicio económico.

CTA DOC X PAGAR NO REL	\$ 692,00	\$ 1.234,73
------------------------	-----------	-------------

NOTA 9.- CUENTAS CON OBLIGACIONES FINANCIERAS

Se registra los préstamos que otorgo las entidades financieras en el presente ejercicio.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$	11,591,92	\$	6,866,39
--	----	-----------	----	----------

NOTA 10.- CUENTA DE PARTICIPACION A TRABAJADORES

Corresponde al 15% de participación a trabajadores en el presente año.

PARTICIPACION TRABAJADORES	\$	1,401,71	\$	3,007,83
----------------------------	----	----------	----	----------

NOTA 11.- OBLIGACIONES AL IESS

Esta cuenta se registra el aporte pendiente por pagar en el IESS

OBLIGACIONES IESS	\$	189,30	\$	82,47
-------------------	----	--------	----	-------

NOTA 12.- OTROS PASIVOS BENEFICIOS SOCIALES

En esta cuenta se encuentra registrado el sueldo por pagar al presente ejercicio.

OTROS PASIVOS BENEFICIO EMPLEADOS	\$	390,59	\$	377,55
-----------------------------------	----	--------	----	--------

NOTA 13.- OTROS PASIVOS

Se registran reembolsos pendientes de pagos por identificar en el presente ejercicio.

OTROS	\$	197,80	\$	250,86
-------	----	--------	----	--------

NOTA 14.- ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO	\$	800,00	\$	800,00
APORTES ACCIONISTA PUT CAPITALIZACIONES	\$	-	\$	-
RESERVA LEGAL	\$	4,673,16	\$	3,022,02
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANT.	\$	17,001,81	\$	25,096,48
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	-	\$	-
UTILIDAD O AÑO 2017	\$	-	\$	11,965,13
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	16,001,43	\$	-

Atestamos,


Inga Guadalupe Sandoval
CONTADORA
Mat. 176069




Sr. Patricio Ymaz T.
C.I 1708762792
GERENTE GENERAL