

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018



1. INFORMACIÓN GENERAL.

1.1 Nombre de la entidad:

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

1.2 RUC de la entidad:

1792206022001

1.3 Domicilio de la entidad:

La Serrana, Juan Sosa 76 y Humberto Tinta Sangolquí - Ecuador

1.4 Forma legal de la entidad:

Compañía de Responsabilidad Limitada

1.5 País de incorporación:

Ecuador

1.6 Historia, desarrollo y objeto social:

Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 08 de noviembre del 2007, inscrita en el Registro Mercantil, con fecha 14 de Julio del 2009.

La compañía tiene como objeto social, el transporte de carga pesada con automotores, tipo cabezales, plataformas y/o tráileres. Así mismo la Compañía podrá importar o exportar los insumos, repuestos o cualquier artículo necesarios para el funcionamiento de los automotores, de acuerdo a la demanda del servicio por parte de los usuarios y otro tipo de representaciones sociales, pudiendo además comprar acciones y/o participaciones en compañías constituidas o por constituirse que propendan las mismas finalidades, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la Ley.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura de constitución en el Registro Mercantil.

1.7 Capital suscrito, pagado y autorizado:

- Capital suscrito. - US\$ 800,00.
- Capital pagado. - US\$ 800,00.

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



1.8 Número de acciones, valor nominal, clase y serie:

- Número de participaciones. - 800.
- Clase. - Ordinarias
- Valor nominal de cada participación. - US\$ 1.

1.9 Accionistas y propietarios:

Accionista	Valor	Participación %
Patricio Fernando Gualotuña Narvaez	2,00	0.25%
Marlon Rolando Bahamonde Terán	798,00	99.75%
Total:	800,00	100,00%

1.10 Período contable:

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018.
- Estados de Resultados Integrales, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018.
- Estados de Cambios en el Patrimonio Neto por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018.
- Estado de Flujos de Efectivo Directo por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018.

1.11 Fecha de aprobación de Estados Financieros:

Los Estados Financieros de TRANSBAHAMONS CIA. LTDA., para el período terminado al 31 de diciembre de 2018 fueron aprobados y autorizados para su emisión en la junta general de accionistas celebrada el 23 de Marzo de 2018.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.



A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para todos los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

2.1. Bases de presentación:

Los estados financieros de TRANSBAHAMONS CIA.LTDA., corresponden al período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y han sido preparados 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).

2.2. Transacciones en moneda extranjera:

a) Moneda de presentación y moneda funcional.- Las partidas incluidas en los estados financieros de TRANSBAHAMONS CIA.LTDA., se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional es el dólar de los Estados Unidos de América, que constituye, además, la moneda de presentación de los estados financieros de la Compañía.

2.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes:

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.4. Efectivo y equivalente al efectivo:

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo. En el Estado de Situación Financiera Clasificado los sobregiros, de existir, se clasificarían como obligaciones con instituciones financieras en el Pasivo Corriente.



2.5. Activos financieros:

Los activos financieros se reconocen en los estados financieros cuando se produce su adquisición y se registran inicialmente a su valor razonable, incluyendo en general, los costos asociados a dicha adquisición.

Los activos financieros se clasifican de la siguiente forma:

- a) Documentos y cuentas por cobrar.** - La Compañía reconoce la venta al momento de transferir la propiedad y el riesgo en el caso de venta de bienes y según el grado de avance para los servicios. Las cuentas por cobrar originadas por la venta se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente a su costo amortizado de acuerdo al método de la tasa de interés efectiva.

Solo en el caso de ser necesario la Compañía establecerá una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas por cobrar comerciales cuando existe evidencia objetiva de que no será capaz de cobrar todos los importes que se adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar. Algunos indicadores de posible deterioro de las cuentas por cobrar son; dificultades financieras del deudor, probabilidad de que el deudor inicie un proceso de quiebra y el incumplimiento o falta de pago; así como también la experiencia sobre el comportamiento y características de la cartera de clientes.

2.6. Propiedad, planta y equipo:

Las Propiedades, planta y equipo son utilizados en la operación de la Compañía, los cuales se valoran al costo de adquisición neto de su correspondiente depreciación acumulada y de las pérdidas por deterioro que haya experimentado (si las hubiere).

Adicionalmente, al precio por la adquisición del bien, se incluyen los gastos del personal relacionados directamente con las obras en curso y los relacionados con la puesta en marcha del bien.

Las obras en curso se traspasan a propiedades, planta y equipo una vez finalizado el período de prueba y se encuentren disponibles para su uso, a partir de cuyo momento comienza su depreciación.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de éstos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del período en que se incurren.

La depreciación es reconocida en los resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada elemento de propiedades, planta y equipo. Los terrenos no están sujetos a depreciación alguna.

La vida útil de los activos se revisa y ajusta si es necesario en cada cierre de ejercicio, de tal forma de mantener una vida útil restante acorde con el valor de los activos.

Las pérdidas y ganancias que surjan en ventas o retiros de bienes de propiedades, planta y equipo se reconocen como resultados del período y se calculan como la diferencia entre el valor de venta y el valor neto contable del activo.

Para la medición posterior de sus propiedades, planta y equipo la Compañía ha considerado el modelo del costo menos depreciación y menos pérdidas por deterioro.

La vida útil para las propiedades, planta y equipo se ha estimado como sigue:

Clases de propiedad, planta y equipo	Años de vida útil	Valor residual
Muebles y enseres	10 AÑOS	10%
Maquinaria y equipo	10 AÑOS	10%
Equipo de computación y software	3 AÑOS	33,33%
Vehículos	5 AÑOS	20%

2.7. Deterioro de valor de activos no financieros:

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores que alguno de sus activos pudiese estar deteriorado. Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo.

El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de venta y su valor en

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



uso, y es determinado para un activo individual a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupos de activos.

Cuando el valor en libros de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable.

Al evaluar el valor en uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados usando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las evaluaciones actuales de mercado, del valor tiempo del dinero y los riesgos específicos al activo.

Para determinar el valor justo menos costos de venta, se usa un modelo de valuación apropiado. Estos cálculos son corroborados por múltiples de valuación, u otros indicadores de valor justo disponibles.

Las pérdidas por deterioro de valor de activo no financiero son reconocidas con cargo a resultados en las categorías de gastos asociados a la función del activo deteriorado, excepto por propiedades anteriormente reevaluadas donde la reevaluación fue llevada al patrimonio. En este caso el deterioro también es reconocido con cargo a patrimonio hasta el monto de cualquier reevaluación anterior.

Para activos, excluyendo los de valor inmaterial, se realiza una evaluación anual respecto de si existen indicadores que la pérdida por deterioro reconocida anteriormente podría ya no existir o podría haber disminuido. Si existe tal indicador, la Compañía estima el monto nuevo recuperable.

Una pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada solamente si ha habido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el monto recuperable del activo desde la última vez que se reconoció una pérdida por deterioro. Si ese es el caso, el valor en libros del activo es aumentado hasta alcanzar su monto recuperable. Este monto aumentado no puede exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores. Tal reverso es reconocido con abono a resultados a menos que un activo sea registrado al monto reevaluado, caso en el cual el reverso es tratado como un aumento de reevaluación.

2.8. Préstamos y otros pasivos financieros:

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el período de vigencia de la deuda de acuerdo con el método de la tasa

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



de interés efectiva.

2.9. Provisiones:

Las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

2.10. Beneficios a los empleados:

Los planes de beneficios a empleados post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios, costo financiero, ganancias y pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros adjunta.

2.11. Impuesto a las ganancias e Impuestos diferidos:

El gasto por impuesto a la renta del período comprende al impuesto a la renta corriente y al impuesto diferido.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Los activos y pasivos por impuesto diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo de un

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



22% para el año 2018.

2.12. Capital social y distribución de dividendos:

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta de Accionistas.

2.13. Ingresos de actividades ordinarias:

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o por recibir por la prestación de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos, devoluciones, rebajas y descuentos.

La Compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades de la Compañía. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

2.14. Gastos de administración:

Los gastos de administración corresponden principalmente a: remuneraciones del personal de las unidades de apoyo y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa.

2.15. Gastos de venta:

Corresponden a los gastos incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

2.16. Estado de Flujo de Efectivo:

El estado de flujos de efectivo recoge los movimientos de caja realizados durante el período, determinados por el método directo. En estos estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figura a continuación:

- **Flujos de efectivo.** - entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiendo por estos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



- **Actividades de operación.** - son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Compañía, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento.
- **Actividades de inversión.** - las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- **Actividades de financiamiento.** - actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio total y de los pasivos de carácter financiero.

2.17. Cambios de en políticas y estimaciones contables:

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.



3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
Caja	45260.75
Banco Pichincha	269.50
TOTAL	45530.25

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
FV AREA ANDINA SA	3361.05
CODESA S.A	45.56
COMTRANSUR S.A	228.50
TRANS GUAMAN CIA LTDA	415.94
NOVOPAN DEL ECUADOR S.A	40287.20
TOTAL	\$ 44338.25

El movimiento de la provisión por deterioro del valor de las cuentas por cobrar comerciales no relacionadas, durante el periodo contable 2018, no se aplicó, pues la cartera es recuperable.

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR LOCALES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
SEPROVIT CIA. LTDA.	27105.50
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-3136.91
TOTAL	\$ 23968.59

6. ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS.



Corresponde principalmente a intereses y pólizas de seguros de los vehículos pagados por anticipado.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
SWEADEN SEGUROS	10729.51
LATINA SEGUROS	43.20
SEGUROS EQUINOCCIAL	1415.81
CONSTITUCIÓN COMPAÑÍA DE SEGUROS	4385.04
SEGUROS UNIDOS	2664.38
VAS SEGUROS S.A	5832.92
INTERESES ANTICIPADOS	11221.45
	\$ 36292.31

7. INVERSIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
BANCO PICHINCHA	15000,00
TOTAL	\$ 15000,00

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de la composición del valor neto por categoría de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
MAQUINARIA Y EQUIPOS	5382.97
MUEBLES Y ENSERES	1462.31
HARDWARE Y SOFTWARE	6905.47
VEHICULOS	795093.02
(-) DEPREC.ACUM. ACTIVOS NO CORRIENTES	-479847.88
TOTAL	\$ 328995.89

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORTO PLAZO.

Corresponde principalmente a la deuda contraída con los proveedores de la Compañía para poder cubrir las necesidades de la compañía así tenemos.

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
ALMAGRO CHICAIZA ROSA DELFINA	294.50
APITRANS SA	2116.00
ANGEL PASCUAL PICOASAMIN MARCILLO	11.88
ANALUISA SUNTAXI MAYRA ELIZABETH	250.00
ATIMASA S.A.	13363.01
BONILLA CAGUANO MARCO GEOVANNY	1940.40
CAPRIXA COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESA	1123.60
CASABACA S.A	4385.55
CATOTA CRUZ LUIS RUBEN	267.30
CATOTA CRUZ MARCO VINICIO	257.40
CEVALLOS DEFAS CARLOS PATRICIO	3968.25
CASTRO GARCIA EDUARDO MAURICIO	782.10
CHIQUIN BONILLA SEGUNDO RAMIRO	1777.50
CUICHAN LEIME CESAR DALMIRO	252.12
CONSTITUCION C.A COMPAÑIA DE SEGURO	5160.73
CATOTA SILLO LUIS ARMANDO	571.20
CACHUMBA VAQUERO RODRIGO ALBERTO	274.20
DEFAS CUMBAJIN MARIA FABIOLA	699.90
GUAMANI ARMAS NANCY JESSENIA	244.50
GUAMAN CAIZA FAUSTO	831.60
GUANOLIQUN LOYA OLBER VINICIO	247.50
GALARRAGA MUÑOZ CARLOS ALBERTO	274.20
GUAMANI MENA NORMA DEL PILAR	244.50
GAVILANEZ QUISPE CARLOS RAMON	277.20
HEAVY TRANS S.A	277.20
S.A. IMPORTADORA ANDINA	2804.75
LAARCOM COMUNICACIONES Y SEGURIDAD	269.50
COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO LLANO	274.20
LOGROÑO TOSCANO RAMIRO FABIAN	294.00
LOCATION WORLD SA	217.56
MAQUINARIAS Y VEHICULOS S.A MAVESA	26431.44
MONTERO BELTRAN SEGUNDO PEDRO	588.00
PURUNCAJA BERRONES MARCO IVAN	334.00
PABLO FERNANDO BIGONI QUEIROLO	564.22
PERALVO GARCIA MARCO VINICIO	1702.80
PULLAS MUÑOZ HECTOR ALFONSO	568.20
PULLAS MUÑOZ SEGUNDO ALEJANDRO	842.40
PONCE NACATA ELIZABETH MARITZA	530.90
PRIMAX COMERCIAL DEL ECUADOR S.A	1920.75
QUEVEDO PILCO MARTHA LUCRECIA	294.50
ROJAS CANDO ALEXANDER RUBEN	893.24
SARMIENTO BARROS EDISON XAVIER	267.30

TRANBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



SEGUROS UNIDOS S.A	3499.39
SALINAS GARCES FREDDY VINICIO	274.20
SANCHEZ MORALES JAIRO ANIBAL	177.50
SANCHEZ VILLAVICENCIO GUILLERMO MAR	244.50
SANDOVAL VACA SEGUNDO JUANDO	274.20
SWEADEN COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASE	6658.10
TORO ANDRANGO JUAN CARLOS	1206.15
TIPAN ROMO DIEGO ISMAEL	396.00
TERAN SALAZAR MARIA CRISTINA	200.84
VAS SEGUROS S.A. COMPANIA DE SEGURO	2369.23
VILLAVICENCIO CALVOPIÑA DIEGO MANUE	244.50
VASQUEZ HOLGUIN EDISON PATRICIO	2903.18
VILLACIS NUNEZ MIGUEL ANGEL	518.70
XPRESS GROUP S.A	2356.20
TOTAL	100012.79

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
OBLIGACIONES LABORALES	9812.73
OBLIGACIONES IESS	2410.53
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	3796.81
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	2956.42
UTILIDADES POR PAGAR	2244.91
TOTAL	\$ 21221.40

11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
PRESTAMO PICHINCHA \$ 30000.00	7149.56
PRESTAMO GUAYAQUIL \$76720.00	14378.32
PRESTAMO GUAYAQUIL \$20000.00	16865.46
INTERESES POR PAGAR	3764.85
TARJETAS DE CREDITO VISA/DINERS	24478.56
TOTAL	\$ 66636.75

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
PRESTAMO SR. JARAMILLO FERNANDO	3124.03
PRESTAMO SR. JATIVA CARLOS	11241.36
TOTAL	\$ 14365.39

13. DIVIDENDOS POR PAGAR ACCIONISTAS

Cuenta	Diciembre 31, 2018
DIVIDENDOS ACCIONISTAS AÑO 2015	1836.69
DIVIDENDOS ACCIONISTAS AÑO 2016	15275.43
TOTAL	\$ 17112.12

14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
CASABACA S.A	24465.80
MAQUINARIAS Y VEHICULOS S.A MAVESA	55066.06
VAS SEGUROS S.A. COMPANIA DE SEGURO	5000.00
TOTAL	84531.86

15. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
PRESTAMO GUAYAQUIL \$76720.00	62341.68
INTERESES POR PAGAR	7456.60
TARJETAS DE CREDITO VISA/DINERS	14048.94
TOTAL	\$ 83847.22

16. OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO



Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
PRESTAMO SR. JARAMILLO FERNANDO	9979.32
PRESTAMO SR. JATIVA CARLOS	3959.50
TOTAL	\$ 13938.82

17. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Mediante resolución publicada en el Registro Oficial No. 421 del 28 de enero de 1983, la Corte Suprema de Justicia dispuso que los trabajadores tienen derecho a la jubilación patronal mencionada en el Código del Trabajo, sin perjuicio de la que les corresponda según la Ley de Seguro Social Obligatorio. De conformidad con lo que menciona el Código del Trabajo, los empleados que por veinticinco años o más hubieren prestado servicios continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores. Adicionalmente, los empleados que a la fecha de su despido hubieren cumplido veinte años, y menos de veinticinco años de trabajo continuo o interrumpido tendrán derecho a la parte proporcional de dicha jubilación.

Con fecha 2 de julio de 2001 en el Suplemento al Registro Oficial No. 359 se publicó la reforma al Código del Trabajo, mediante el cual se aprobaron los montos mínimos mensuales por pensiones jubilares.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuenta	Diciembre 31, 2018
JUBILACION PATRONAL POR PAGAR	3.483,00
BONIFICACION POR DESAHUCIO	779,00
TOTAL	\$ 4.262,00

18. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el impuesto a la renta por el presente año 2018 terminados al 31 de diciembre, han sido calculados aplicando la tasa del 22%, sobre las utilidades tributables.

18.1. Pago mínimo de Impuesto a la Renta.

Conforme a las reformas introducidas a la Ley de Régimen Tributario Interno, publicadas en el Suplemento del Registro Oficial N° 94 del 23 de diciembre de 2009, si el anticipo mínimo determinado en el ejercicio respectivo no es acreditado al pago del Impuesto a la Renta causado o no es autorizada su devolución por parte de la Administración Tributaria, se constituirá en pago

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



definitivo de Impuesto a la Renta sin derecho a crédito tributario posterior.

El Servicio de Rentas Internas podrá disponer la devolución del anticipo mínimo a las sociedades por un ejercicio económico cada trienio se considerará como el primer año del primer trienio al periodo fiscal 2010 cuando por caso fortuito o fuerza mayor se haya visto afectada gravemente la actividad económica del sujeto pasivo en el ejercicio económico respectivo, y para el efecto el contribuyente deberá presentar su petición debidamente justificada a la Administración Tributaria para que realice las verificaciones que correspondan.

De acuerdo a lo dispuesto en el Art. 30 del Código Civil, fuerza mayor o caso fortuito, se definen como el imprevisto a que no es posible resistir, como un naufragio, un terremoto, el apresamiento de enemigos, los actos de autoridad ejercidos por un funcionario público, etc.

Si el contribuyente no puede mostrar el caso fortuito o fuerza mayor ante la Administración Tributaria, el anticipo mínimo determinado en el ejercicio respectivo, deberá ser contabilizado como gasto Impuesto a la Renta.

La Compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales.

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal, fue como sigue:

UTILIDAD CONTABLE	14966.06
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	2244.91
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	44098.44
UTILIDAD GRAVABLE	56819.59
22% IMPUESTO A LA RENTA	12500.31
(-) ANTICIPO ANTERIOR DETERMINADO	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	9543.89
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$ 2956.42

19. CAPITAL.

Al 31 de diciembre de 2018 está constituida por 800 acciones ordinarias y nominativas, con un valor nominal de US \$1 dólar cada una.

20. RESERVA LEGAL.

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com



líquida anual sea apropiada como reserva legal para las compañías limitadas, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

21. RESULTADOS ACUMULADOS.

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos, etc.

22. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Corresponde principalmente al transporte de carga pesada con automotores, tipo cabezales, plataformas y/o tráileres.

23. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde principalmente a sueldos, horas extras, beneficios sociales, aportes al IESS, arriendo, servicios básicos, combustibles, lubricantes, alimentación, seguridad, vigilancia, transporte, movilización, jubilación patronal, desahucio y participación trabajadores del área administrativa de la empresa.

24. SANCIONES.

24.1. De la Superintendencia de Compañías.

No se han aplicado sanciones a TRANSBAHAMONS CÍA. LTDA., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018.

24.2. De otras autoridades administrativas

No se han aplicado sanciones significativas a TRANSBAHAMONS CÍA. LTDA, a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2018.

25. CONTINGENCIAS.

Al 31 de diciembre de 2018, la Compañía no mantiene contingencias que a criterio de la Administración tengan que ser registradas o reveladas en los presentes estados

TRANSBAHAMONS CIA. LTDA.

Dirección: Juan Sosa Lote 76 y Humberto Tinta Sangolquí

Teléfono: 022330296 / 0993997025 / 0995500926

Email: maro.1805@yahoo.com ; sarita_alex@yahoo.com

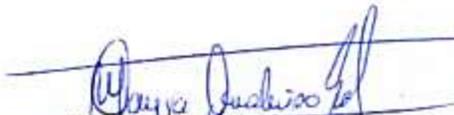


financieros.

26. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos.


Ing. Marlon Bahamonde
GERENTE GENERAL


Ing. Mayra Analuisa
CONTADORA GENERAL