COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO
OMNITRANS CIA. LTDA.
SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA, MUDANZAS
ENCOMIENDAS DE PUERTA A PUERTA COSTA, SIERRA Y AL ORIENTE ECUATORIANO
SERIEDAD Y CUMPLIMIENTO

OMNITRANS CIA LTDA

Estado de Resultados
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2017

INGRESOS			**123,433.37**
PRESTACION DE SERVICIOS		123,433.37	
Servicio De Transporte de Carga	123,433.37		
EGRESOS			-122,341.34
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA		122,291.96	
Gastos de personal	970.24		
Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person	675.22		
Combustibles	11.56		
Transporte	119,617.67		
Impuestos, Contribuciones Y Otros	275.88		
Depreciaciones	291.45		
Deterioro cuentas incobrables	191.92		
Otros Gastos	258.02		
GASTOS FINANCIEROS		49.38	
Gastos financieros	49.38		
Otros Gastos financieros			
UTILIDAD ANTES PARTICIPACION E IMPUESTOS			**1,092.03**
15% Participación Trabajadores			0.00
UTILIDD ANTES D IMPUESTO A LA RENTA			1,092.03
22% Impuesto Renta Socieades			-369.80
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			**$ 722.23**

Gerente General
Sra Monica Gomez G

Contador
Lcda Marcela Guevara O

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO
OMNITRANS CIA. LTDA.
SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA, MUDANZAS
ENCOMIENDAS DE PUERTA A PUERTA COSTA, SIERRA Y AL ORIENTE ECUATORIANO
SERIEDAD Y CUMPLIMIENTO

OMNITRANS CIA LTDA

Estado de Situacion Financiera

Al 31 de diciembre del 2017

ACTIVO			**23,363.22**
ACTIVO CORRIENTE			22,970.65
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	13		2,577.94
ACTIVOS FINANCIEROS			17,912.81
Clientes		19,337.10	
(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	9	-1,424.29	
Pagos anticipados			264.48
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			2,215.42
Crédito Tributario A Favor De La Empresa		2,215.42	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			392.57
Propiedad planta y equipo		1,451.99	
(-) Depreciación Acumulada Propiedades,		-1,059.42	
PASIVO			**14,378.14**
PASIVO CORRIENTE	10		14,378.14
Proveedores			11,845.80
Provisiones	11		2,400.00
Otras Obligaciones Corrientes			132.34
PATRIMONIO NETO			**8,985.08**
CAPITAL			400.00
Capital Social Suscrito Y Pagado		400.00	
RESERVAS			200.00
Reserva Legal		200.00	
GANANCIAS ACUMULADAS			7,662.85
Ganancias Acumuladas		12,693.18	
Pérdidas Acumuladas		-5,030.33	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			722.23
Utilidad del Ejercicio		722.23	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			**23,363.22**

Representante Legal
Sra Monica Gomez G

Contador
Lcda Marcela Guevara O

OMNITRANS CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017

1. Información general

Omnitrans Cía. Ltda. (Compañía Limitada) es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador, en el Distrito Metropolitano de Quito. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Quito, cantón Quito. La empresa Omnitrans Cía. Ltda. está compuesta socios mayoritarios con capital aportado y pagado en su totalidad, personas naturales de nacionalidad ecuatoriana. Sus actividades principales son el Servicio de Transporte de Carga a todo el país.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados 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 las unidades monetarias (dólares de los Estados Unidos de América) del país Estados Unidos, cuya moneda adoptó el país, considerándose la misma como moneda nacional.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes del Servicio de Transporte de Carga. Los ingresos de actividades ordinarias 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 del País Ecuador.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:
Edificios 2 por ciento
Instalaciones fijas y equipo 10 a 30 por ciento
Vehículos 20 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Activos intangibles
Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Arrendamientos
Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Inventarios
La empresa es netamente de servicios y las operaciones son contabilizadas como gastos.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar
La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente según el Banco Central del Ecuador. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales
Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares de los EE.UU. de América) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios
Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio
El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Pagos por largos periodos de servicio.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

4. Restricción al pago de dividendos

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

5. Ingresos de actividades ordinarias

Las actividades ordinarias de la empresa, relacionadas con los ingresos están graficados de la siguiente manera:

4	INGRESOS			
4.01	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS			
4.01.02.001	Servicio De Transporte Terrestre			
4.01.02.001.00000	Servicio De Transporte Terrestre	123,433.37		
Total Sub-Auxiliar	Servicio De Transporte Terrestre	123,433.37		
Total Auxiliar	PRESTACION DE SERVICIOS	123,433.37		
Total Mayor	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		123,433.37	
Total Grupo	INGRESOS			123,433.37
			TOTAL INGRESOS	123,433.37

6. Costos

La empresa cuya actividad es de prestación de servicios por lo tanto todo està centralizada en el grupo de gastos.

7. Gastos

Los gastos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

5	COSTOS Y GASTOS	
5.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA	
5.02.02	GASTOS	
5.02.02.001	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	
5.02.02.001.00000	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	-783.80
Total Sub-Auxiliar	Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	-783.80
5.02.02.002	Aportes A La Seguridad Social (Incluido	
5.02.02.002.00002	Otros Aportes less	-121.16
Total Sub-Auxiliar	Aportes A La Seguridad Social (Incluido	-121.16
5.02.02.003	Beneficios Sociales E Indemnizaciones	
5.02.02.003.00005	Fondos De Reserva	-65.28
Total Sub-Auxiliar	Beneficios Sociales E Indemnizaciones	-65.28

5.02.02.005	**Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person**		
5.02.02.005.00001	Honorarios Contables	-222.22	
5.02.02.005.00003	Comisiones	-453.00	
Total Sub-Auxiliar	**Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person**	-675.22	
5.02.02.012	**Combustibles**		
5.02.02.012.00000	Combustibles	-11.56	
Total Sub-Auxiliar	**Combustibles**	-11.56	
5.02.02.014	**Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)**		
5.02.02.014.00003	Siniestro De Vehículos	-1,228.00	
Total Sub-Auxiliar	**Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)**	-1,228.00	
5.02.02.015	**Transporte**		
5.02.02.015.00001	Transporte Particular Subcontratado	-118,358.26	
5.02.02.015.00004	Envio De Documentos	-31.41	
Total Sub-Auxiliar	**Transporte**	-118,389.67	
5.02.02.020	**Impuestos, Contribuciones Y Otros**		
5.02.02.020.00001	Patentes Y Predios Municipales	-45.44	
5.02.02.020.00003	Contribución Super.Cias.	-18.76	
5.02.02.020.00004	1.5 X Mil Activos Totales	-7.89	
5.02.02.020.00005	Contribucion Contratos Estado	-25.39	
Total Sub-Auxiliar	**Impuestos, Contribuciones Y Otros**	-97.48	
5.02.02.021	**Depreciaciones:**		
5.02.02.021.00001	Propiedades, Planta Y Equipo	-291.45	
Total Sub-Auxiliar	**Depreciaciones:**	-291.45	
5.02.02.023	**Gasto Deterioro:**		
5.02.02.023.00005	Cuentas Por Cobrar	-191.92	
Total Sub-Auxiliar	**Gasto Deterioro:**	-191.92	
5.02.02.028	**Otros Gastos**		
5.02.02.028.00001	Gasto Crèdito Tributario	-162.50	
5.02.02.028.00002	Anuncios Y Publicaciones	-46.80	
5.02.02.028.00004	Suministros De Oficina	-144.96	
5.02.02.028.00006	Mantenimiento Equipo De Computación	-65.00	
5.02.02.028.00009	Gastos Varios	-1.26	
Total Sub-Auxiliar	**Otros Gastos**	-420.52	
Total Auxiliar	***GASTOS***	-122,276.06	
5.02.03	***GASTOS FINANCIEROS***		
5.02.03.002	**Comisiones Bancarias**		
5.02.03.002.00000	Comisiones Bancarias	-49.38	
Total Sub-Auxiliar	**Comisiones Bancarias**	-49.38	
Total Auxiliar	***GASTOS FINANCIEROS***	-49.38	
5.02.04	***GASTOS NO DEDUCIBLES***		
5.02.04.002	**Intereses Y Multas**		
5.02.04.002.00000	Intereses Y Multas	-15.90	
Total Sub-Auxiliar	**Intereses Y Multas**	-15.90	
5.02.04.005	**Valores Sin Sustento**		
5.02.04.005.00000	Valores Sin Sustento	0.00	
Total Sub-Auxiliar	**Valores Sin Sustento**	0.00	
Total Auxiliar	***GASTOS NO DEDUCIBLES***	-15.90	
Total Mayor	***GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA***		-122,341.34

8. Impuesto a las Ganancias

La ganancia obtenida en este período contable está distribuida de la siguiente manera:

3.07	*RESULTADOS DEL EJERCICIO*		
3.07.01	*GANANCIA NETA DEL PERIODO*		
3.07.01.001	**Resultados Del Ejercicio Actual**		
3.07.01.001.00000	Resultados Del Ejercicio Actual	-722.23	
Total Sub-Aux.	**Resultados Del Ejercicio Actual**	-722.23	
Cuenta	**Nombre**		
Total Auxiliar	*GANANCIA NETA DEL PERIODO*	-722.23	
Total Mayor	*RESULTADOS DEL EJERCICIO*		-722.23

9. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes comerciales están dentro del período normal de cobro y es:

Saldo al 31 de diciembre 2017

1.01.02	*ACTIVOS FINANCIEROS*		
1.01.02.005	**Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes**		
1.01.02.005.00002	Clientes	19,337.10	
1.01.02.005.00005	(-) Provision Por Deterioro	-1,424.29	
Total Sub-Aux.	**Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes**	17,912.81	
Total Auxiliar	*ACTIVOS FINANCIEROS*		17,912.81

10. Acreedores comerciales

Los proveedores a quienes se les adeuda son por subcontrataciones de transporte de carga..

Saldo al 31 de diciembre 2017

2	*PASIVO*		
2.01	*PASIVO CORRIENTE*		
2.01.03	*CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR*		
2.01.03.001	**Locales**		
2.01.03.001.00000	Locales	-11,845.80	
Total Sub-Aux.	**Locales**	-11,845.80	
Total Auxiliar	*CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR*		-11,845.80

11. Otras obligaciones corrientes

Los valores se detallan:

Saldo al 31 de diciembre 2017

2.01.07	*OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES*		
2.01.07.001	**Con La Administración Tributaria**		
2.01.07.001.03003	Cod-303 Honorarios	-22.22	
2.01.07.001.03010	Cod-310 Transporte	-83.45	
2.01.07.001.03027	Cod-731 Retenciones De Iva 100%	-26.67	
Total Sub-Aux.	**Con La Administración Tributaria**	-132.34	
Total Auxiliar	*OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES*		-132.34
Total Mayor	*PASIVO CORRIENTE*		-14,378.14

12. Capital en acciones

Los saldos a 31 de diciembre de 2017 comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de US$ 1,00 completamente pagadas, emitidas y en circulación.

13. Efectivo y equivalentes de efectivo

El equivalente de efectivo es el siguiente

		Saldo al 31 de diciembre 2017
1	*ACTIVO*	
1.01	*ACTIVO CORRIENTE*	
1.01.01	*EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO*	
1.01.01.001	**Bancos Nacionales**	
1.01.01.001.00001	Banco Pichincha	2,577.94
Total Sub-Aux.	**Bancos Nacionales**	2,577.94
Total Auxiliar	*EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO*	2,577.94

14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Durante el período 2018 a los proveedores locales se les procede a realizar los respectivos pagos pendientes en el periodo anterior, toda vez que los clientes nos van cancelando.

15. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Socios y el Directorio de la empresa firmados y autorizados para su publicación el 14 de marzo de 2018.