

COMPañA DE TRANSPORTE MADOU S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DEL 2018
(Expresados en dólares de E.U.A.)

INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPañA

Nombre de la compañía:	COMPañA DE TRANSPORTE MADOU S.A
Expediente:	168133
Nombre del representante legal:	Sr. Manuel Eloy Domínguez Ulloa
Domicilio legal:	Duran
Dirección:	Av. Nicolás Lapentti número 337 Democrática Norte MZ 12
Lugar donde opera la compañía:	Av. Nicolás Lapentti número 337 Democrática Norte MZ 12
Actividad principal:	Transporte de cargas por carretera
Correo Electrónico:	deltaroma44@yahoo.com.mx
Teléfono:	043908876
Fecha:	Febrero 07 del 2016

BASES DE PRESENTACIÓN

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, emitidas por el IASB, de conformidad a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías con fecha 4 de septiembre del 2006 mediante Resolución No. 06-Q-IC1.004, publicada en el Registro Oficial No. 348. En la cual dispone sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control a partir del 1 de enero del 2.009.

BASES DE MEDICIÓN

Los estados financieros han sido preparados bajo la base del principio de costo histórico, con excepción de las partidas que se reconocen a su valor razonable de conformidad con las NIIF para las PYMES, de acuerdo a la Sección 2 Conceptos y principios generales, y conforme a los párrafos 2.33 – 2.34 Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos, y el párrafo 2.35 Principios generales de reconocimiento y medición.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan a la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se presentan en dólar estadounidense, que es la moneda funcional y de presentación en el Ecuador. Tal como lo establece la NIC 21 Moneda funcional párrafo 9 literal a y b.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros, que han sido elaborados de acuerdo con el proyecto de Norma Internacional de Información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentadas en dólares de los Estados Unidos de América.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Comprende la cuenta CAJA, cuyo saldo proviene del depósito efectuado por los accionistas para la constitución de la compañía y por la cuenta BANCOS, originalmente se maneja para los pagos a proveedores e ingreso de servicios.

Cuentas por cobrar

La Compañía maneja cuentas por cobrar con sus clientes, en un plazo de 30 a 90 días máximo, por lo cual no se a requerido definir por el momento una política específica sobre los instrumentos financiero de la misma.

Activos por impuestos corrientes

La compañía dará cumplimiento a las disposiciones vigentes en el Ley de Régimen Tributario.

Propiedades, Planta y Equipo

COMPANÍA DE TRANSPORTE MADOU S.A registra sus Propiedades, Planta y Equipo a su costo, en cumplimiento de la Sección 17 de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Cuentas por Pagar

La compañía registra sus pasivos financieros al costo amortizado, en cumplimiento de la norma en su sección 11 párrafo 11.14

Impuesto a la Renta

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la renta imponible del año 2018 utilizando la tasa impositiva del 22%. De acuerdo a la Sección 29 de las NIIF para PYMES.

Patrimonio

La compañía se constituyó con un capital social de US\$ 800,00 sin presentar variaciones.

Reconocimiento de ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se reconocen en el período a través del método del porcentaje de terminación, de acuerdo a los párrafos 23.14 y 23.21 de la Sección 23 de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018, la cuenta efectivo está compuesta de la siguiente manera:

<u>2018</u>	
Caja - Banco	1,431.95
	<u>1,431.95</u>

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de cuentas por cobrar es el detallado a continuación:

<u>2018</u>	
CUENTAS POR COBRAR	36,955.16

CUENTAS POR COBRAR

36,955.16

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018, este rubro se encuentra desglosado con el siguiente detalle:

<u>2018</u>	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	627.69

627.69

PATRIMONIO

Capital social

El Capital Social de **COMPANÍA DE TRANSPORTE MADOU S.A** está constituido por 800.00 acciones nominativas ordinarias; suscritas y pagadas, al valor nominal de US \$ 1.00 cada una.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS

La compañía registra ingresos económicos por prestación de servicios de transporte, los cuales se reflejan a continuación:

Ventas 0%	
Total de Ventas	
<u>2018</u>	<u>41491.57</u>
	41491.57

COSTOS Y GASTOS

COMPANÍA DE TRANSPORTE MADOU S.A inició sus actividades durante el ejercicio económico 2018, por lo que se registraron los siguientes rubros:

<u>2018</u>	
Total Costos	6069.17
Total Gastos	21299.26
Total Costos y Gastos	<u>27368.43</u>

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPANÍA DE TRANSPORTE MADOU S.A, presenta cambios en su Patrimonio por los Resultado del Ejercicio, lo cual se detalla a continuación:

	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00
RESERVA LEGAL	400.00	400.00
UTILIDAD ACUM. DE EJERCICIOS ANTERIORES	10783.46	24483.48
UTILIDAD DEL EJERCICIO	13700.02	13495.45
TOTAL PATRIMONIO	25,683.48	39178.93

EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos en la opinión de la Administración que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.

SR.DOMINGUEZ ULLOA MANUEL ELOY

Gerente General

Representante Legal "COMPANÍA DE TRANSPORTE MADOU S.A "