

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES URBAQUITRANS S A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(En dólares americanos)

1. INFORMACION GENERAL

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Cotocollao, Av. Legarda OE10-17 y Sexta Transversal junto a la mecánica volkswagen.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792460379001.

MISION: Ser un gran equipo de trabajo, que brinda a sus clientes el servicio de transporte con máxima seguridad, cuidando el medio ambiente, y así permitir un desarrollo como empresa que se mantenga a la vanguardia de las exigencias que demanda el mercado nacional.

VISION: Comprometernos con nuestros clientes en mantener un trato personalizado, directo y oportuno para ser reconocidos a nivel de todo el distrito metropolitano de Quito, y posteriormente extender nuestro nombre tanto nivel nacional e internacional.

OBJETO SOCIAL: Realizar el servicio de transporte terrestre, cumpliendo en cada caso a las exigencias y a los honorarios respectivos, especialmente en la ciudad de Quito y aquellos lugares que los organismos de transito lo autorizaren.

2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2017, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

3. BASES DE PREPARACIÓN.- Los estados financieros de la Compañía de Transporte URBAQUITRANS S. A. han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Tal como lo requiera la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 1), estas políticas han sido diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre de 2017 y aplicadas de manera uniforme a los períodos que se presentan en estos estados financieros.

Efectivo en Caja y Bancos.- Incluye aquellos activos financieros líquidos (caja y certificados de depósito a plazo) y depósitos mantenidos en cuentas corrientes, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses,

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Activo fijo.- Al costo de adquisición, el costo de activo fijo se depreciara de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de, 10 para maquinaria y equipo, 10 para muebles y enseres, 3 para equipos de computación y 5 para vehículos.

Pasivos financieros.- Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

Baja de un pasivo financiero.- La compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la misma.

Provisiones.- Las provisiones se reconocen cuando la compañía tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores, regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa válida de que la compañía asumirá ciertas responsabilidades

Ingresos operativos.- Constituyen ingresos originados por la prestación de servicios, los cuales se registran mensualmente en el estado de resultados al momento de la emisión de la factura.

Gastos operativos.- Los gastos operativos se registran al costo histórico. Los gastos operativos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Participación de trabajadores.- En esta cuenta se registra el 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga con base a las sumas por pagar exigibles.

Impuestos.- El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente.- El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad contable registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros son las siguientes:

5. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Un resumen de efectivo en caja y bancos, es como sigue:

	(en U.S. dólares).....	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo	6225,66	1061.89

6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales, es como sigue:

	(en U.S. dólares).....	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas y documentos por cobrar no relacionadas locales	19945,78	12701,37
Otras cuentas y documentos por cobrar no relacionadas locales	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

7. ACTIVO FIJO

Un resumen de activo fijo, es como sigue:

	(en U.S. dólares)..... <u>2017</u>	<u>2016</u>
Maquinaria y equipo		
Muebles y enseres	226.50	226.50
Equipo de computación	<u>2090.00</u>	<u>2090.00</u>
Depreciación acumulada	<u>1970.35</u>	<u>1419.04</u>

8. ACTIVO INTANGIBLE

Un resumen de activo intangible, es como sigue:

	(en U.S. dólares)..... <u>2017</u>	
Software	0.00	0.00
Amortización de software	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Total	0.00	<u>0.00</u>

9. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	(en U.S. dólares)..... <u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por Pagar clientes no relacionados locales.	5945,67	971,14
Otras Cuentas por Pagar clientes no relacionados locales.	20107,76	14572,76
Participación trabajadores	748,67	76,01

10. GASTOS ACUMULADOS

Un resumen de gastos acumulados es como sigue:

	(en U.S. dólares)..... 2017	2016
Beneficios Sociales	485.02	373,80

11. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital social.- El capital social de la compañía está constituido por US\$ 2800.00 participaciones ordinarias y nominativas.

Reserva legal.- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Un resumen de movimientos del patrimonio es como sigue:

	 (En U.S. dólares).....	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital suscrito y asignado	2800	2800
Reserva legal	57.75	57.75
Utilidad del ejercicio	3493,82	357,48

12. INGRESOS OPERATIVOS

Un resumen de ingresos operativos es como sigue:

	 (En U.S. dólares).....	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ventas Tarifa 0%	373977,69	284119,12

13. COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Un resumen de costos y gastos operativos es como sigue:

	 (en U.S. dólares).....	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costos de ventas	370058,06	282169,52
Gastos	19569,30	10292,27

14. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (22 de Abril, 2018) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

15. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la junta de socios de la compañía en Abril del 2018. En opinión de la Gerencia de la compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de General sin modificaciones.

Rubén Elicio Villamarin
Contador General
RUC: 1709531410001

Quito, Abril 2018