

COMPAÑIA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSMISAHUALLI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2019

- **Operaciones.**

COMPAÑIA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSMISAHUALLI S.A., se constituyó el 10 de julio del 2013 en la ciudad de Quito. La compañía tendrá por objeto social y se dedicará exclusivamente al transporte Terrestre Comercial MIXTO, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y Disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

- **Resumen de políticas importantes de contabilidad**

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en 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. 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

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 lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

| | |
|--------------------------------|-----|
| - Edificios: | 5% |
| - Maquinarias y equipos | 10% |
| - Muebles y enseres de oficina | 10% |
| - Equipos de computación | 33% |
| - Vehículos | 20% |

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios.

- **Estado de Situación Financiera.**

- **Efectivo y equivalentes de efectivo.-**

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2019 son como sigue:

| | \$ |
|--------------|----------------|
| | Saldo |
| Efectivo | 1680.71 |
| Total | 1680.71 |

- **Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas**

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2019 es representado de la siguiente forma:

| | \$ |
|--|-------------------------|
| | Saldo |
| | 31 - Dic. - 2019 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) | 7.76 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IR) | 131.53 |
| Total | 139.29 |

- **Pagos anticipados**

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

| | \$ |
|------------------------|-------------------------|
| | Saldo |
| | 31 - Dic. - 2019 |
| Anticipo a proveedores | 00.00 |
| Otros anticipo | 00.00 |
| Total | 00.00 |

- **Propiedad planta y equipo.**

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

| COMPañA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSMISAHUALLI S.A. | | | | |
|---|----------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | | | |
| AL 31 DE DICIEMBRE 2019 | | | | |
| Propiedad, Planta y Equipo | Instalaciones | Maquinaria y Equipo | Muebles y enseres | Equipos de computaci3n |
| al 1 enero 2019 | - | - | - | - |
| Compras | - | - | - | - |
| Ventas | - | - | - | - |
| al 31 diciembre 2019 | - | - | - | - |
| | | | | |
| Depreciaci3n | Instalaciones | Maquinaria y Equipo | Muebles y enseres | Equipos de computaci3n |
| al 1 enero 2019 | - | - | - | - |
| Depreciaci3n anual | - | - | - | - |
| al 31 diciembre 2019 | - | - | - | - |
| | - | - | - | - |
| Saldo propiedad, planta y equipo | - | - | - | - |

- **Cuentas por pagar**

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

| | \$ |
|---------------------|-------------------------|
| | Saldo |
| | 31 - Dic. – 2019 |
| EMPLEADOS POR PAGAR | 00.00 |
| IESS POR PAGA | 00.00 |
| Total | 00.00 |

- **Impuestos corrientes por pagar**

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los impuestos corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

| | \$ |
|----------------------------------|-------------------------|
| | Saldo |
| | 31 - Dic. – 2019 |
| Con la administraci3n tributaria | 00.0 |
| Total | 00.0 |

- **Cuentas por pagar tributarias.**

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los sobregiros bancarios se conformaban de la siguiente forma:

| | \$ |
|--------------------------|-------------------------|
| | Saldo |
| | 31 - Dic. – 2019 |
| Retenciones del IVA 30% | 0.00 |
| Retenciones del IVA 100% | 0.00 |
| Retencion del 1% IR | 0.00 |
| Retencion del 10% IR | 0.00 |
| Total | 0.00 |

- **Cuentas por pagar a largo plazo**

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de las cuentas por pagar a largo plazo se conformaban de la siguiente forma:

| | \$ |
|--------------|-------------------------|
| | Saldo |
| | 31 - Dic. – 2019 |
| Accionistas | 0.00 |
| Total | 00.00 |

Capital.

El capital social de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSMISAHUALLI S.A.**, es de mil ochocientos veinte con **00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$ 1820.00)**, dividido, ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los estados unidos de América (USD\$1.00) cada una.

- **Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.**

La compañía **COMPAÑIA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSMISAHUALLI S.A.**, genero los siguientes resultados durante el periodo económico 2019:

| COMPAÑIA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSMISAHUALLI S.A. | | |
|--|---------------------------------------|-----------------|
| Estado del resultado integral y otros resultados | | |
| del 1 de enero al 31 diciembre 2019 | | |
| INGRESOS | | 13168.09 |
| VENTAS 0% | 13168.09 | |
| INGRESO TRANSPORTE INFORMATIVO | 27152.00 | |
| EGRESOS | | 13168.09 |
| GASTOS DE OPERACION | 13168.09 | |
| GASTOS TRANSPORTE INFORMATIVOS | 27152.00 | |
| | UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO | 0.00 |

- **Estado de Flujos de Efectivo.**

Actividades de operación.-

Durante el año 2019 las entradas de efectivo fueron de USD\$ 13168.09 dólares y las salidas de efectivo fueron de USD\$ 13168.09 dólares.

Actividades de Inversión:

Durante el año 2019 la compañía no compro propiedad planta y equipo.

Actividades de Financiación:

Durante el año 2019 la compañía no tuvo ningún préstamo a entidades financieras.

Atentamente,



Ing. Natalia Escobar
CONTADORA