NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La sociedad TRANSPORTE DE CARGA GOMEZ TRANSGOM S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

NOTA N.º 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad TRANSPORTE DE CARGA GOMEZ TRANSGOM S.A, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA N.º 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 18.938,28, para el ejercicio 2017.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad TRANSPORTE DE CARGA GOMEZ TRANSGOM S.A. se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1	**Activos**	**1.467.080,96**
1.1	**Activo Corriente**	**1.351.871,26**
1.1.1	**Efectivo y Equivalentes a Efectivo**	**471.127,67**
1.1.1.3	**Bancos**	**470.757,67**
1.1.1.3.1	Banco de Guayaquil	470.757,67
1.1.1.4	Caja Chica Ambar	370,00
1.1.2	**Activos Financieros**	**327.587,67**
1.1.2.5	**Cuentas por Cobrar**	**371.353,10**
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	367.671,60
1.1.2.5.4	**Funcionarios y/o Empleados**	**1.775,30**
1.1.2.5.4.3	Anticipos - Funcionarios y/o Empleados	885,00
1.1.2.5.4.4	Préstamos - Funcionarios y/o Empleados	890,30

1.1.2.5.7	Cuenta por Cobrar Reembolso Clientes	1.906,20
1.1.2.8	Provision para Cuentas Incobrables	-43.765,43
1.1.4	**Servicios y otros Pagos Anticipados**	**13.710,52**
1.1.4.1	Seguros	9.894,00
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	3.816,52
1.1.5	**Activos por Impuestos Corrientes**	**38.445,40**
1.1.5.2	**Retenciones del IVA**	**978,78**
1.1.5.2.2	70% Servicios	978,78
1.1.5.3	**Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta**	**36.966,62**
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	19.886,91
1.1.5.3.2	2% Servicios	6.989,16
1.1.5.3.8	Crédito Tributario fuente Años Anteriores	10.090,55
1.1.5.5	Depósito en garantía	500,00
1.1.8	**Inversiones Financieras**	**501.000,00**
1.1.8.2	Inversiones Banco Guayaquil	501.000,00

NO CORRIENTES

1.2	**Activos No Corrientes**	**115.209,70**
1.2.1	**Propiedad, Planta y Equipos**	**115.209,70**
1.2.1.2	Edificios	120.000,00
1.2.1.4	Instalaciones	490,00
1.2.1.5	Muebles y Enseres	169,64
1.2.1.7	Equipos de Computación	756,00
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-6.205,94

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	**Pasivo Corriente**	**1.427.872,62**
2.1.3	**Cuentas y Documentos por Pagar**	**719.609,83**
2.1.3.1	**Cuentas por Pagar**	**716.232,28**
2.1.3.1.1	Proveedores	716.232,28
2.1.3.2	**Cuentas por pagar Tarjeta de Crédito**	**3.377,55**
2.1.3.2.1	Tarjeta de Crédito Visa	3.377,55
2.1.4	**Obligaciones Con Instituciones Financieras**	**0,00**
2.1.5	**Provisiones**	**0,00**
2.1.7	**Otras Obligaciones Corrientes**	**51.810,38**
2.1.7.1	**Retenciones del I.E.S.S.**	**4.935,44**
2.1.7.1.1	9.35% Aportes Individuales	288,24
2.1.7.1.2	Prestamos Quirografarios	1.241,00
2.1.7.1.3	Prestamos Hipotecarios	3.406,20
2.1.7.2	**Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta**	**5.025,99**

2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	4.823,90
2.1.7.2.2	2% Servicios	58,93
2.1.7.2.3	8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	7,60
2.1.7.2.5	10% Honorarios Profesionales y Dietas	135,56
2.1.7.3	**Retenciones del Impuesto al Valor Agregado**	**178,69**
2.1.7.3.1	30% Bienes	4,20
2.1.7.3.2	70% Servicios	66,25
2.1.7.3.3	100% Honorarios, Arrendamientos	108,24
2.1.7.5	**Impuestos por Pagar**	**26.631,14**
2.1.7.5.1	Impuesto a la Renta Cía.	26.631,14
2.1.7.6	**Beneficios Sociales por Pagar**	**9.279,12**
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	222,91
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	2.414,38
2.1.7.6.3	Vacaciones	934,21
2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	586,24
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	30,50
2.1.7.6.6	Fondos de Reservas	374,88
2.1.7.6.8	Provisión por Desahucio	4.716,00
2.1.7.8	**Participación de Trabajadores**	**5.760,00**
2.1.7.8.1	10% Trabajadores en General	3.840,00
2.1.7.8.2	5% Cargas Familiares	1.920,00
2.1.8	**Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas**	**656.452,41**
2.1.8.3	Cuenta por Pagar Compañías Relacionadas	656.452,41
2.1.12	**Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados**	**0,00**

NO CORRIENTES

2.2	**Pasivo No Corriente**	**0,00**
2.2.2	**Cuentas y Documentos por Pagar**	**0,00**
2.2.3	**Obligaciones con Instituciones Financieras**	**0,00**
2.2.4	**Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas**	**0,00**
2.2.7	**Provisiones por Beneficios a Empleados**	**0,00**
2.2.8	**Pasivo Diferido**	**0,00**

PATRIMONIO

3	**Patrimonio**	**39.208,34**
3.1	**Patrimonio Atribuible a Propietarios**	**39.208,34**
3.1.1	**Capital Social**	**800,00**
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	800,00
3.1.4	**Reservas**	**0,00**
3.1.5	**Otros Resultados Integrales**	**0,00**
3.1.6	**Resultados Acumulados**	**38.408,34**
3.1.6.1	Resultados Acumulados	38.408,34
3.1.7	**Resultado del Ejercicio**	**0,00**
3.2	**Participación No Controladas**	**0,00**
	Resultado del Ejercicio	**18.938,28**

NOTA N.º 4

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 2'418.541,44 y los gastos se han ejecutado en USD 2'399.603,14, dando como resultado un Superávit/Déficit presupuestario de USD 18.938,30.

NOTA Nº 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2017 existe un déficit por un valor de USD 24098,19.

Ana María Plua Figueroa

CONTADOR GENERAL