

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES TRANSFLOREMEX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

Bases de Presentación.- La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía de Transportes Transfloreemex S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, Ley de régimen Tributario Interno, Disposiciones de la Superintendencia de Compañías, la información fue procesada mediante el sistema Informático Contable DEBI y el plan de cuentas vigente en la Compañía se ciñe de acuerdo al origen y naturaleza de las actividades de la misma..

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.2 Bases de preparación - Los Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo - Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas.

2.3 Impuestos Crédito Tributario.- El valor del activo corresponde a valores de retenciones al impuesto a la renta determinados en el año 2017.

2.4 Reconocimiento de ingresos - Se registran los aportes de los socios para cubrir gastos operativos de la compañía, así como el rendimiento de la cuenta de ahorros.

2.5 Costos y gastos - Se registran al costo histórico. Los costos y gastos 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.

2.6 Compensación de saldos y transacciones - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos.

2.6.1 Cuentas por cobrar - Son obligaciones de los socios a corto plazo por pago de aportes mensuales.

2.6.2 Deterioro de activos financieros al costo amortizado - No aplica.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes Estados Financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

3.1 Deterioro de activos - No aplica.

3.2 Provisiones para obligaciones por beneficios definidos - No aplica.

3.3 Estimación de vidas útiles de propiedades, planta y equipo - No aplica.

3.4 Impuesto a la renta diferido - No aplica

4. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En el Ejercicio 2017, no se produjo ningún cambio en la aplicación de los criterios contables con relación al año 2016.

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta la Compañía de Transportes de Carga Pesada Transfloremes S A se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Activos Disponibles. Son los valores del efectivo disponible que mantiene la Institución y está distribuido de la siguiente manera:

Banco Internacional	115.68
Cooperativa Cooprogreso	200,00
ACTIVO DISPONIBLE	315.68

Cuentas Por Cobrar.- Saldos por cobrar a corto plazo por concepto de mensualidades de accionistas, Clientes y otros.

CUENTAS POR COBRAR	3548.63
---------------------------	----------------

Crédito Tributario.-Saldos al 31-12-2017 por retenciones en la fuente por actividades propias de la Compañía y cuotas de anticipo impuesto a la renta.

Retenciones I. Renta del Período	693.11
Anticipo Impuesto a la Renta	117.72

Activos Fijos.- Bienes de propiedad de la Compañía y su depreciación.

MUEBLES DE OFICINA	205,00
(-) Depreciación Acumulada	-53.17
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	151.83

Otros Activo-Diferidos Gastos de Instalación y Constitución los mismos que serán amortizados en un plazo no mayor a 5 años.

Diferido Gastos de Constitución	1.140,00
Diferido Gastos de Instalación	18.042,82
(-)Amortiz. Acumulada G.Constitución	-684,00
(-)Amortiz.Acumulada G.de Instalación	-5.412.84
DIFERIDOS	13085.98

PASIVOS

Cuentas por pagar .- Agrupa todas las obligaciones pendientes de pago contraídas por la Compañía a corto plazo.

Cuentas por Pagar	2396.45
-------------------	----------------

Obligaciones Tributarias. En este rubro se registran los valores que por concepto de retenciones en la fuente Impuesto a la Renta e Iva , Impuesto a la Renta x Pagar 2017, mismos que serán cancelados en el próximo período.

Cuentas por Pagar Tributarias	602.16
-------------------------------	---------------

Pasivos Largo Plazo. Obligaciones por pagar a largo plazo, crédito con terceros que realizó la Compañía.

PRESTAMOS CON TERCEROS	8734.57
-------------------------------	----------------

PATRIMONIO

Capital Social - El capital social autorizado consiste en USD 2.000 dólares, acciones de US\$1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Capital social	2000.00
-----------------------	----------------

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado 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.

Reserva Legal	10.88
Reserva Especial	3500.00
TOTAL RESERVAS	3510.88

Resultados Acumulados.- Saldo al 31 de diciembre del 2.017.

Utilidad Acumulada	526.26
Utilidad del Ejercicio	142.63
Resultados Acumulados	668.89

5. ESTADO DE RESULTADOS.-

Ingresos. Se registra los aportes mensuales de los socios accionistas así como otros aportes extraordinarios y servicio de transporte durante el ejercicio económico 2017.

SERVICIO DE TRANSPORTE	68003.38
MENSUALIDADES	6066.22
OTROS INGRESOS	501.33
INGRESOS	74570.93

Gastos. Se registran los gastos por las diferentes actividades de la Compañía agrupándose de la siguiente manera:

GASTOS OPERATIVOS	68382.48
GASTOS FINANCIEROS	2469.97
SERVICIOS	509.82
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	157.28
DEPRECIACIONES	20,50
AMORTIZACIONES	2032.28
VARIOS	217.81
GASTOS NO DEDUCIBLES	638.16
GASTOS	74428.30

Resultados. Al 31 de Diciembre del 2017 se registra los siguientes saldos:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	142.63
-------------------------------	---------------



FANNY MEJIA
CONTADORA CPA