

COMPañA DE TRANSPORTE MIXTO UMAWA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2016

* Operaciones.

COMPañA DE TRANSPORTE MIXTO UMAWA S.A., se constituyó el 17 de octubre del 2014 en la ciudad de Quito. Realizar en forma permanente el servicio comercial exclusivo de Transporte Mixto, en camionetas doble cabina.

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:

Effectivos 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 voyan 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 2016 son como sigue:

	\$
	Saldo
Efectivo	1090.63
Total	1090.63

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

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2016 es representado de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2016
Cuentas por cobrar	4620.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) Clientes por cobrar	0.00
Crédito tributario Renta	0.00
Total	4620.00

* Pagos anticipados

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos de los pagos anticipados se conforman de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2016
Anticipo a proveedores	00.00
Otros anticipo	00.00
Total	00.00

+ **Propiedad planta y equipo.**

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

COMPANÍA DE TRANSPORTE MIXTO UMAWA S.A.				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE 2016				
Propiedad, Planta y Equipo	Instalaciones	Vehículos	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2016	-	-	-	-
Compras	-	00.00	0.00	1232.14
Ventas	-	-	-	-
al 31 diciembre 2016	-	-	-	-
Depreciación	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2016	-	-	-	-
Depreciación anual	-	00.00	-	-
al 31 diciembre 2016	-	-	-	-
Saldo propiedad, planta y equipo	-	-	-	-

+ **Cuentas por pagar**

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2016
Cuentas por pagar corriente	172.38
Cuentas por pagar no corrientes	0.00
Total	0.00

• **Impuestos corrientes por pagar**

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos de los impuestos corrientes por pagar se confirmaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2016
Con la administración tributaria	
Con el Iess	0.00
Empleados por pagar	0.00
Total	0.00

• **Cuentas por pagar tributarias**

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos de los sobregiros tributarios se confirmaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2016
Retenciones del IVA 30%	00.00
Retenciones del IVA 100%	00.00
Retención del 8% IR	00.00
Retención del 10% IR	00.00
Total	00.00

• **Cuentas por pagar a largo plazo**

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos de las cuentas por pagar a largo plazo se confirmaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2016
Accionistas por pagar	00.00

Cuentas por pagar	00.00
Total	00.00

Capital

El capital social de la **COMPANÍA DE TRANSPORTE MIXTO UMAWA S.A.**, es de novecientos con 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD \$900.00), dividido, ordinario y nominativo de un valor de un dólar de los estados unidos de América (USD\$1.00) cada uno.

• Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.

La **COMPANÍA DE TRANSPORTE MIXTO UMAWA S.A.**, generó los siguientes resultados durante el periodo económico 2016:

COMPANIA DE TRANSPORTE MIXTO UMAWA S.A.		
Estado del resultado Integral y otros resultados		
del 1 de enero al 31 diciembre 2016		
INGRESOS		9350.00
VENTAS 0%	9350.00	
INGRESO NO OPERACIONALES	00.00	
EGRESOS		8182.07
GASTOS ADMINISTRATIVOS	6832.15	
GASTOS DE OPERACION Y VENTA	1349.92	
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	1167.93

Atentamente,


 CONTADORA