

CIA MIXTRANSYASUNI S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CIA MIXTRANSYASUNI S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIA MIXTRANSYASUNI S.A.		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
AL 31/12/2018		
ACTIVOS	2018	2017
Activo Corriente		
Caja Bancos	64586.19	33637.84
Cuentas x Cobrar Clientes	419,075.82	515,439.35
Cuentas Incobrables		
Credito tributario	92,007.79	65,644.23
Anticipados		
Total Activos Corrientes	575,669.80	614,721.42
Propiedad Planta y Equipo		
Equipos de Computación	6,192.39	4,564.00
Maquinarias y Equipos	66,445.18	4,835.00
(-)Depreciacion acum Maq. y Equipos	-8,452.73	-4,073.06
Total Propiedad Planta y Equipo	64,184.84	5,325.94
Inversiones en Subsidiaria	-	-
Ajuste acumulado x vpp		-
Total Activos no corrientes	64,184.84	5,325.94
TOTAL ACTIVOS	639,854.64	625,373.30
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVOS		
Cuentas por pagar Proveedores	541,733.96	613,879.45
Cuentas por Pagar trabajadores	7,840.63	-
Cuentas por pagar SRI - Renta	4,080.25	
Cuentas por pagar - IESS	2,178.25	
Participación de Trabajadores	3,273.25	441.51
Otros pasivos	60,553.73	
	619,660.07	614,320.96
PATRIMONIO		
Capital Social	1,000.00	1,000.00
Reserva Legal		-
Resultados acumulados	4,726.40	2,774.92
Resultado de ejercicio	14,467.77	1,951.48
Total Patrimonio	20,194.17	5,726.40
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	639,854.24	620,047.36

CIA MIXTRANSYASUNI S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 /12/2018

	2018	2017
<u>VENTAS TOTALES</u>	2,931,619.69	2,858,760.53
<u>COSTO DE LA MERCADERIA VENDIDA</u>		
Inventario Inicial		-
Mas: Compras Mercaderia		
Importaciones		
Menos: Inventario Final		
COSTO DE VENTA		-
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>		
Gasto de trabajadores	83,953.77	129,234.83
Gastos Operacionales	2,825,557.69	2,726,582.29
Cuentas incobrables	-	-
Gasto Deprec. Activos Fijos	286.56	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	2,909,798.02	2,855,817.12
UTILIDAD ANTES DEL 15% E IMPTOS	21,821.67	2,943.41
15% TRABAJADORES	3,273.25	441.51
Impto a la Renta	4,080.65	550.42
Retenciones en la fuente	28,433.88	32,163.37
Anticipo Pagado		-
Impto a Pagar	-24,353.23	-
Crédito Tributario años anteriores	32,163.37	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	14,467.77	1,951.48

CIA MIXTRANSYASUNI S.A.
Políticas de Contabilidad Significativas
(Expresado en dólares)

1. Información General

La CIA MIXTRANSYASUNI S.A. es una empresa de tipo Sociedad Anónima, inicia sus actividades el 14 de noviembre de 2014, en la provincia de Orellana, Cantón Joya de los Sachas, Parroquia San Sebastian, 14 DE FEBRERO Calle: 5 556 Numero: SN Interseccion: AV. SAN SEBASTIAN Referencia: DIAGONAL AL PARQUE CENTAL SU actividad principal es el SERVICIO DE TRANSPORTE MIXTO

2.- BASES DE PREPARACIÓN

Declaración de cumplimiento

Los presentes estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía y se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2016.

La base de medición es el costo histórico.

Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en miles de dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

Estimaciones realizadas.

A la fecha de cierre del ejercicio económico terminado a diciembre 31 de 2018, la Compañía no ha realizado estimaciones relevantes que sean susceptibles de ajustes significativos en los valores libros de activos y pasivos.

Políticas Contables Significativas

Clasificación de los saldos en corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los activos son calificados como corrientes cuando: se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo equivalente al efectivo sin ningún tipo de restricción.

La Compañía clasifica un pasivo corriente cuando: espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o la Compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo al menos los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La compañía considera como efectivo los saldos de caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación a un máximo de noventa días. Al 31 diciembre de 2017 la Compañía únicamente refleja saldos en caja y bancos.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son reconocidas a su costo de adquisición que incluye el precio de compra, derechos de importación y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado. Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio económico en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del periodo.

CIA MIXTRANSYASUNI S.A.
Políticas de Contabilidad Significativas (Expresado en
dólares)

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos.

Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponden a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como las obligaciones tributarias, las mismas que son registradas a sus valores nominales.

Impuesto a las ganancias

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos aprobadas en la Ley de Régimen tributaria Interno y su Reglamento, a la fecha de cierre del Estado de Situación Financiera.

Capital

Las aportaciones se clasifican como patrimonio neto.

Reservas Legal y Estatutaria.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que alcance el 20% del capital social para el caso de las compañías de responsabilidad limitada, y el 5% como reserva estatutaria de conformidad con los estatutos de la compañía.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y pueden ser confiablemente medidos. Son medidos al valor razonable del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta. Los ingresos por venta de servicios son reconocidos cuando se presta efectivamente el servicio.

Los ingresos por actividades corresponden principalmente a la prestación de servicios turísticos

CIA MIXTRANSYASUNI S.A.

Políticas de Contabilidad Significativas

(Expresado en dólares)

Gastos de Operación

Los casos de operación son reconocidos por la Compañía sobre la base del devengado. Los gastos de operación se componen de gastos administrativos, de venta y otros gastos propios del giro del negocio.

Estado de Flujo de Efectivo

El Estado de flujo del Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio económico determinado mediante el método directo, para lo cual considera los ingresos y salidas de efectivo de caja y bancos, actividades de operación, de inversión y financiamiento. La compañía durante el ejercicio económico 2018 ha registrado flujos de efectivo procedentes de actividades de operación e inversión.