

TRANSPORTES TRANSRODAVELI CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. ENTIDAD QUE INFORMA

TRANSPORTES TRANSRODAVELI CÍA. LTDA. (La Compañía) fue constituida el 18 de diciembre del año 2000, en la ciudad de Cuenca, República del Ecuador mediante escritura pública N° 63 e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de enero del 2001. La compañía se dedica a las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIU: H49 - TRANSPORTE POR VÍA TERRESTRE Y POR TUBERÍAS.

El domicilio legal de la compañía se encuentra en la ciudad de Cuenca, Alfonso Moreno Mora s/n y Lorenzo Piedra.

2. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros individuales adjuntos fueron preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera NIIF Completas, en concordancia con lo establecido en la Resolución No. SC.ICL.CPAIFRS.G.11.010 emitida por la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros adjuntos han sido autorizados por la Administración de la Compañía para su emisión y serán presentados a la Junta General de Socios para su aprobación en los plazos establecidos por Ley.

Base de medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros adjuntos están preparados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD), que es la moneda funcional de la Compañía.

Uso de estimaciones y juicios

TRANSPORTES TRANSRODAVELI CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF Completa requiere que la Administración de la Compañía efectúe juicios, estimaciones y supuestos de acuerdo a las políticas contables, que afectan los montos reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos.

En los estados financieros adjuntos no se ha realizado estimaciones en la aplicación de políticas contables.

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, por lo tanto, como corrientes se presentan aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad que se exponen a continuación han sido aplicadas en los estados financieros adjuntos.

Activos y pasivos financieros

Los activos y pasivos financieros son reconocidos inicialmente al precio de la transacción en la fecha que la Compañía se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento. La Compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

Capital Social

El capital social de la Compañía se encuentra dividido en participaciones sociales, iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América de valor nominal cada una.

Reconocimiento de gastos

TRANSPORTES TRANSRODAVELI CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Los gastos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengado, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

Impuesto a la Renta

Se compone del impuesto corriente y el impuesto diferido.

Impuesto a la renta corriente: es el impuesto que se espera pagar sobre la utilidad gravable del año utilizando la tasa impositiva aplicable, que para el año 2017 es del 22%.

Desde el ejercicio fiscal 2010 está vigente la normativa tributaria que establece el pago del “anticipo mínimo del impuesto a la renta” cuyo valor es determinado en función de las cifras reportadas del año anterior.

4. ACTIVO

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos están conformados como sigue:

Activos Financieros:	Bancos	4.316,55
	Doc. y Cuentas por cobrar Clientes no Relacionados.	44.844,53
	Otras Cuentas por cobrar	7.500,00
Activos por Impuestos corrientes:		
	Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.)	4.143,12
Total Activo:		
	<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>60.804,20</u>

5. PASIVO

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos están conformados como sigue:

Cuentas por Pagar	18.921,08
-------------------	-----------

TRANSPORTES TRANSRODAVELI CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Otras obligaciones Corrientes:

Con la administración tributaria	632,26
Con el IESS	42,33
Por beneficios de ley a empleados	177,43

Otras cuentas por pagar:

Otras cuentas por pagar	355,54
-------------------------	--------

Total Pasivo:

TOTAL PASIVO	20.128,64
---------------------	------------------

6. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2017, el capital social suscrito y pagado de la compañía es de USD 400; conformado por participaciones sociales e iguales de USD 1,00 de valor nominal cada una.

Resultados acumulados:

Resultados acumulados	154,53
-----------------------	--------

Resultado del periodo:

Resultados del ejercicio	40.121,03
--------------------------	-----------

Total Patrimonio:

TOTAL PATRIMONIO	40.675,56
-------------------------	------------------

Total Pasivo mas Patrimonio

<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>60.804,20</u>
---	-------------------------

7. INGRESOS

Los ingresos de actividades ordinarias de la compañía corresponde al Servicio de Transporte y el saldo presentado al final de periodo 2017, es el siguiente:

Servicio Transporte 0%	414.312,00
------------------------	------------

8. COSTO DE VENTAS

TRANSPORTES TRANSRODAVELI CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Costo Prestación de Servicios	368.069,75
-------------------------------	------------

9. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración durante el año 2017 fueron causados como sigue:

Gasto Viajes	47.01
Sueldos, Salario y demás Remuneraciones	3,696.93
Aporte a la seguridad social	798.57
Honorarios Profesionales Contador	777.79
Materiales y Suministros	543.18
Gasto IVA en Compras	146.62
Comisiones Bancarias Estado de Cuenta	111.12

10. RESULTADO DEL EJERCICIO

Ganancia neta del periodo	40.121,03
---------------------------	-----------