

**COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ  
S.A.**

**RUC: 0190323099001**

**EJERCICIO ECONOMICO:**

**AÑO 2017**

# **ACTIVIDAD ECONÓMICA**

**ACTIVIDADES DE TRANSPORTE  
DE CARGA  
PESADA POR CARRETERA.**

**FEC. INICIO ACT.:**

**04/02/2004**

## **CONTENIDO**

**1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL 3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 5. POLITICAS DE CONTABILIDAD 6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
AL 31 DE DIEMBRE DEL 2017			
			2017
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(Nota A)	3,548.28	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	(Nota B)	27,953.58	
AMORTIZACIÓN		-832.65	
CRED. TRIB. IVA		4,599.61	
CR. TRIB. A I.R.A FAVOR		3,463.69	
<b>TOTAL ACT. CORRIENTE</b>		<b>38,732.51</b>	
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
TERRENO	(Nota D)	26,877.19	
MUEBLES Y ENRESES	(Nota E)	435.75	
MAQ. Y EQ.	(Nota F)	235.99	
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota G)	4,336.92	
DEP. ACUM.	(Nota H)	(1,506.56)	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>28,379.29</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>69,111.80</b>	

<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVOS A CORTO PLAZO</b>			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota I)	320.83	
CON EL IESS	(Nota J)	217.08	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(Nota K)	910.03	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJE	(Nota L)	165.09	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	(Nota M)	50,226.67	
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>45,839.70</b>	
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota N)	832.00	
RESERVA LEGAL	(Nota P)	4,634.71	
GANANCIAS ACUMULADAS	(Nota Q)	2,162.24	
RESERVA DE CAPITAL	(Nota R)	8,707.67	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	(Nota S)	935.48	
<b>TOTAL PAT</b>		<b>17,272.10</b>	
<b>TOTAL PAS + PAT</b>		<b>69,111.80</b>	

## 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ			
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017			
			2017
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
Prestación de servicios de transporte		(Nota T)	297,103.18
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>			<b>297,103.18</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>			
GASTOS DE VENTA		(Nota U)	272,160.75
GASTOS DE ADMINISTRACION		(Nota V)	23,841.84
GASTOS DE FINANCIEROS		(Nota W)	0.00
			<b>296,002.61</b>
<b>UTILIDAD EN OPERACIÓN</b>			<b>1,100.57</b>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA			935.48
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			165.09
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			233.87
<b>UTILIDAD NETA</b>			<b>935.48</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>			<b>935.48</b>
<b>PROMEDIO PONDERADO DEL NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION</b>			
			<b>832.00</b>

### 3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

**COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS		EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
				SANANCIA ACUMULADA	RESERVA DE CAPITAL	SANANCIA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30403	30502	30601		
Saldo final al 31 de diciembre del 2014	832.00		4634.71	<del>1.142.34</del>	8.707.67	-	10.937.38
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>							
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales.	-					-	-
Otros cambios (detalle)	-			-		-	-
Premio por emisión primaria de acciones	-		-	-		-	-
Dividendos	-	-	-	-		-	-
Otros cambios (detalle)	-		-	-		-	-
Resultado integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-		-	-		935.48	935.48
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017</b>							<b>17.174.00</b>

#### 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

<b>COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ</b> <b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b> <b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017</b>	
	<b>2017</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	0.0
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	(0)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(0)
Otros pagos por actividades de operación	(0)
Otras entradas y salidas de efectivo	
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>0.0</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>0.0</b>
Amortización y depreciación	1,506.56
Provisión cuentas incobrables	832.65
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0.00
<b>total</b>	<b>2339.21</b>
<hr/>	
MONICA LUCIA CABRERA YANZA	JHESENIA KARINA ORTEGA P.
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL	FIRMA CONTADOR

POLÍTICA DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

### **Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes**

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, mantiene el activo principalmente con fines de negociación, espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin restricciones.

La compañía clasifica un pasivo como corto plazo 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 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa.

### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

La compañía considera efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de 90 días se incluye pólizas a plazo fijo.

### **Activos financieros**

#### **a) Cuentas y Documentos por cobrar**

Corresponden principalmente aquellos deudores que mantienen deudas pendientes a favor de la compañía por los servicios prestados. Se contabiliza inicialmente el valor negociado con el cliente, menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor. **Activos fijos**

### **Planta y equipo**

Todos los activos fijos están valorados inicialmente a su costo de compra que comprende el precio y cualquier costo directamente atribuible para poner el activo en condiciones de operación para su uso o destino.

Posteriormente al registro inicial, del activo fijo son rebajados la depreciación acumulada y cualquier deterioro acumulado.

### **Depreciación acumulada**

Las depreciaciones son acumuladas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de ellos.

### **Otras obligaciones corrientes**

Corresponde a cuentas por pagar por el giro del negocio, de igual forma constan las obligaciones tributarias y patronales, así como las obligaciones con proveedores a los valores nominales.

#### **a) Con la administración tributaria**

Los impuestos corrientes o de pago inmediato de obligaciones adquiridas con la administración las mismas que están aprobadas en la ley de régimen tributario

interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

**b) Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio**

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno.

**c) Con el IESS**

Corresponde a las obligaciones patronales adquiridas por la compañía con el IESS por la responsabilidad adquirida al contratar empleados o personas con cargos de confianza como es el caso de nuestro gerente.

**CAPITAL**

**a) Capital suscrito o asignado**

Corresponde al valor total de aportación de todos los accionistas los mismos que constan en la escritura de constitución de la compañía.

**b) Reserva Legal**

Corresponde al 10% que por ley tienen derecho los accionistas a guardar para futuras pérdidas.

**c) Utilidad del ejercicio**

Es el resultado final del ejercicio luego de contabilizar todos los gastos realizados en el año para la obtención del ingreso.

**d) Utilidades de años anteriores**

Son los valores acumulados de utilidades de años anteriores no repartidos y guardados para repartirlos a futuro o para cubrir gastos futuros.

**INGRESOS**

**a) Prestación de servicios**

Los ingresos provenientes de la venta de servicios en el curso ordinario y razonable de la contrapartida son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios han sido transferidos al comprador.

**b) Dividendos**

Son aportes mensuales realizados por los accionistas a favor de la compañía para cubrir los gastos incurridos por las operaciones de la compañía.

## **GASTOS**

### **a) Gastos de operación**

Son los gastos reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se compone de gastos de venta, gastos administrativos, gastos financieros, impuestos, tasa, contribuciones, y otros costos directos propios del giro del negocio.

**NOTA A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

		<u>2017</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(Nota A)	3,548.28

AL 31 de diciembre del 2017 corresponde a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad y de igual forma el dinero que se encuentra en efectivo a esta fecha.

**NOTA B.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

		<u>2017</u>
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	(Nota B)	27,953.58

**ACTIVOS FIJOS**

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía tiene los siguientes activos fijos los mismos que han sido depreciados de acuerdo a la política contable por el método lineal. Se procede a la corrección del valor del Terreno debido al acuerdo que en actas han realizado los socios.

		<u>2017</u>
TERRENO	(Nota D)	26,877.19
MUEBLES Y ENRESES	(Nota E)	435.75
MAQ. Y EQ.	(Nota F)	235.99
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota G)	4,336.92
DEP. ACUM.		(Nota H) (1,506.56)
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>30,379.29</b>

**NOTA I.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

		<u>2017</u>
CON LA ADM. TRIBUTARIA: 1% RFIR POR PAGAR	(Nota I)	34.78
1% RFIR POR PAGAR		233.88
100% RFIVA POR PAGAR		52.17
ANTICIPO IR POR PAGAR		2,091.41
<b>TOTAL</b>		<b>2,412.24</b>

NOTA I (1).- Al 31 de diciembre del 2017 tenemos un pendiente por concepto de retenciones realizadas a nuestros proveedores con concepto de retenciones en la fuente del impuesto a la renta que debemos entregar al SRI en el mes de enero del siguiente año.

**ARRIENDOS X PAG** **434.78**

NOTA I (2).- Al 31 de diciembre del 2017 existe un pendiente por retenciones realizadas por servicios profesionales recibidos.

NOTA I (3).- Al 31 de diciembre de igual forma en servicios profesionales y arriendos se retiene el 100% del IVA.

NOTA I (4).- Al 31 de diciembre del 2017 tenemos que provisionar para el anticipo del impuesto a la renta por el año 2017 el mismo que es un valor pendiente de pago a favor del Servicio de Rentas Internas.

**NOTA J.- OBLIGACIONES CON EL IESS**

		<u>2017</u>
CON EL IESS (Nota J)	217.08	

Al 31 de diciembre del 2017 existen valores pendientes de pago al Instituto de Seguridad Social son obligaciones contraídas por la relación laboral mantenida con nuestros empleados.

**NOTA K.- POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

		<u>2017</u>
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS (Nota K)	910.03	

Corresponde al cálculo realizado de acuerdo al código laboral pendiente en nuestro país en el cual se indica que todo empleado con contrato laboral tiene derecho a percibir a más del sueldo un décimo tercer y cuarto sueldo.

**NOTA L.- PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO**

		<u>2017</u>
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	(Nota L)	165.09

De acuerdo con el código laboral la compañía debe destinar el 15% de la utilidad antes del impuesto a la renta para que sea repartido entre sus empleados

**NOTA M.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS**

		<u>2017</u>
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS (Nota M)	49,791.90	
<b>TOTAL</b>	<b>49,791.90</b>	

Al 31 de diciembre se encuentran consideradas las facturas de las personas que nos prestaron servicios con sus vehículos las mismas que todavía no han sido canceladas y los préstamos de los accionistas.

**NOTA N.- CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO**

		<u>2017</u>
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota N)	832,00

Al 31 de diciembre del 2015, está constituido por 832.00 por acciones comunes, autorizadas suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario 2017 fue de la siguiente forma:

<b>ACCIONISTAS</b>	<b>2017</b>
1400345342 ALVARES ALVEAR MERCEDES BESTRIZ	3,00
1400446470 CABRERA DELGADO JHONY EFREN	31,00
1400113567 CABRERA TACURI CELSO HERIBERTO	32,00
0907495741 CALDAS LOOR LUIS ALFONSO	64,00
1400387575 CARDENAS CARDENAS MILTON ORLANDO	63,00
1400745251 CARREÑO GARZON PEDRO ISAIAS	93,00
0103049052 CHACON MENDEZ ROMULO OSWALDO	33,00
1400311369 CRESPO CEDILLO LUCIO MAGNOLO	3,00
1400671077 GOMEZ LOPEZ ITALO OMAR	33,00
1400323448 GUAMAN CORONEL DALILA MAGLENI	30,00
1400367130 HERAS URGILES MARIO EDUARDO	63,00
1400522684 LEDESMA MANCHENO JUAN ENRIQUE	3,00
1400691919 MALDONADO LOPEZ MILTON MELITON	30,00
1400579528 MALDONADO LOPEZ SERGIO MEDARDO	3,00
1400941967 NIETO GUAMAN JUNIOR LENIN	30,00
1401311921 NIETO VILLALTA JULIO CESAR	30,00
1400562045 OCHOA MENDEZ FELIX MEDARDO	30,00
1400304125 PALLAROSO VASQUEZ ESTUARDO RODRIGO	34,00
1400697080 SARMIENTO HEREDIA PATRICIO EFREN	33,00
1400175616 SARMIENTO JARRIN EFREN GILBERTO	126,00
1400714802 QUEZADA CORONEL GALO LITARDO	32,00
1400583272 VELEZ DELGADO MAURICIO CLODOMIRO	33,00
<b>TOTAL</b>	<b>832,00</b>

NOTA Q.- RESERVA LEGAL

	<b>2017</b>
RESERVA LEGAL (Nota P)	4,621.60

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado.

NOTA P.- GANANCIAS ACUMULADAS

	<b>2017</b>
GANANCIAS ACUMULADAS (Nota Q)	2,162.24

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía ha ingresado el dato de las utilidades de años anteriores que no han sido repartidas entre los accionistas y se ha dejado en la compañía para que la Sra. Gerente siga utilizando en el movimiento del negocio.

NOTA Q.- RESERVA DE CAPITAL

	<b>2017</b>
--	-------------

RESERVA DE CAPITAL

(Nota R)

8,707.67

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía ha decidido realizar una reserva de capital para cubrir algunos gastos de la compañía es como una provisión pero su naturaleza no es operacional sino por aportes de los accionistas.

**NOTA R.- GANANCIA NETA DEL PERIODO**

		<u>2017</u>
GANANCIA NETA DEL PERIODO (Nota S)	935.48	

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía ha obtenido utilidad de las actividades realizadas en el año.

**NOTA S.- GASTOS DE ADMINISTRACION**

Resumen de las cuentas que se enviaron como gastos de administración

		<u>2017</u>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>(Nota U)</b>	
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		12,060.00
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye fondo de reserva)		1,465.29
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		2,484.93
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		2,760.00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		5,217.36
Servicios Profesionales		2,986.89
Prov. por cuentas incobrables		832.65
<b>TOTAL</b>		<b>27,807.12</b>

**NOTA V.- GASTOS DE VENTA**

Cuentas que son parte de la gestión de venta de nuestro servicio

		<u>2017</u>
<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>(Nota V)</b>	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		0.00
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye fondo de reserva)		00.00
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		0.00
TRANSPORTE		272,160.75
<b>TOTAL</b>		<b>272,160.75</b>