

EMPRESA DE TRANSPORTE DEL MAYORISTA ETRAMAY S.A.

RUC: 1890153514001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONOMICO 2017

La EMPRESA DE TRANSPORTE DEL MAYORISTA ETRAMAY S.A. domiciliada en la ciudad de Ambato en la Av. Atahualpa y Legarda constituida mediante escritura pública e inscrita en el registro mercantil con la actividad económica de Servicio de Transporte de Carga Pesada en Camiones.

Los registros contables y los Estados Financieros de la Empresa se rige a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas. Disposición de la Superintendencia de Compañías, normas legales del país Ecuador, leyes del Régimen Tributario Interno- Servicio de Rentas Internas.

ACTIVO

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Se contabiliza el movimiento del efectivo y equivalente del efectivo que percibe por ingresos la Compañía y también se anota los pagos en los que incurre la misma reflejando el saldo al 31 de diciembre del 2017 de \$8.191,70 dólares lo que consta en el Estado de Situación Financiera.

1010206. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Se registra el valor de las cuentas pendientes de cobro y al final del año 2017 refleja el valor de \$1.248,86.

1010209. Provisión Cuentas Incobrables

Se registra el valor de \$896,00 que se determina en base a la política implantada en la empresa.

1020101. Terreno

Se registra el valor del bien con el que cuenta la empresa

1020105. Muebles y Enseres

En los libros contables se registra la adquisición de los muebles y equipo de oficina de la compañía.

1020108. Equipo de computación

Se anota el valor de la compra del equipo de cómputo de acuerdo a la factura recibida en el momento que se adquirió.

1020112. Depreciación Acumulada

Se registra el valor de la depreciación que se realizan a los muebles, equipo de oficina y equipo de cómputo con lo que dispone Etramay S.A. valores que se lo determina cada año y que en el libro mayor constan los valores acumulados.

1. PASIVO

20103. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2010301. Local

Se registran los pagos en los que incurre la empresa y los valores pendientes de pago reflejando el valor por pagar al 31 de diciembre del 2017.

2010701. Con la Administración Tributaria

Se contabiliza el valor a pagar por las retenciones efectuadas de facturas adquiridas en el mes de diciembre del 2017 y que está pendiente de pago por el valor de \$167,08

2010703- Con el IESS

Se contabiliza los valores que se generan por pago al IESS de la afiliación del personal que labora en la empresa, pagos y registros que se lo hacen mes a mes y que al 31 de diciembre del 2017 hay que cancelar \$214,05.

2010705. Participación Trabajadores

Se registra el valor de \$1295,69 al determinar la utilidad del ejercicio del año anterior que fue cancelado.

202. Pasivo No Corriente

20206. Anticipo Clientes

Se registro el anticipo pagado por parte de los accionistas en años anteriores de \$4.413,20.

20210. Otros Pasivos No Corrientes

Obligaciones Cuentas Por Pagar Accionistas se registra el valor del préstamo realizado por parte de los señores accionistas en el momento que se adquirió el terreno.

2. PATRIMONIO NETO

301. CAPITAL

30101. Capital Suscrito o asignado

Se registra en esta cuenta el capital con el que cuenta la compañía de \$1.392,00.

304. RESERVAS

30401. Reserva Legal

Se registra el saldo de \$725.94 como consta en el mayor al 31 de diciembre del 2017.

302. Aportes de Socios o Accionistas para futuras Capitalizaciones

Se procedió a registrar el valor de utilidades Acumuladas.

30601. Utilidad Acumulada

Se anota a utilidad que se obtuvo el periodo anterior

30702. Pérdida del Período

Se registra el valor de la perdida obtenida en el periodo económico del 2017.

41. INGRESOS

4101. Venta

Se ha registrado los ingresos percibidos por aportes de los señores accionistas de \$ 36.269,06 y en este año 2017 de acuerdo a la resolución N.- NAC-DGERCGC17-00000194 publicada en el segundo Suplemento del registro oficial N.- 966 de 20 de marzo del 2017 establecen las regulaciones que deben cumplir los contribuyentes que ejercen actividad de transporte: Por lo que Etramay S.A. procedió con la facturación a las diferentes empresas obteniendo como ingresos de \$150.595,81.

5.- GASTOS

520201. Sueldo

Se anota el valor cancelado al personal de la empresa con sus respectivos roles de pago mes a mes lo que suma \$11.644,98 dólares.

520202. Aporte a La Seguridad Social

La Compañía en el año 2017 ha registrado el valor del aporte cancelado por la aportación al IESS la cantidad de \$ 2.095,27 por afiliación de empleados.

520103. Beneficios Sociales e Indemnizaciones

Se registró los valores que se paga a los empleados de la empresa por beneficios sociales de la décima cuarta remuneración, décima tercera remuneración.

520105. Honorarios Profesionales

Se anota los valores cancelados por honorarios Profesionales a la señorita contadora, pagos efectuados mensualmente con sus respectivas facturas y comprobantes de retenciones con un total de \$2.040,00.

520109. Arrendamiento

En el libro contable se anota el valor que se cancela del arrendamiento de la oficina durante al año 2017 la cantidad de \$ 1.928,52

520111. Promoción y Publicidad

Se contabiliza en el año 2015 el pago a Diario El heraldo por Convocatorias a Juntas Generales, condolencias de \$223,92.

520115. Transporte

Se anota en los libros contables los valores de las facturas emitidas a Etramay S.A. de de parte de los accionistas de acuerdo a la resolución N.- NAC-DGERCGC17-00000194 por cancelación de transporte de \$150.495,86.

520116. Gastos de Gestión

Por gastos que ha incurrido la empresa para el funcionamiento de la misma, y han registrado con sus respectivos documentos de respaldo y que reposan en la oficina.

520118. Agua, Energía Eléctrica Telecomunicaciones

Se procedió con el registro de los pagos por consumo de servicios básicos en el año 2017 que suman \$868,44.

Valores registrados en las cuentas contables de la empresa.

Firman para constancia:



Sr. Edison Eduardo Vaca
GERENTE GENERAL



Liria Salinas Balladares
C.P.A