

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMPANÍA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSDANZANTE S.A, constituida como sociedad anónima, se encuentra ubicada en la Provincia de Cotopaxi, en el Cantón Pujili, Parroquia Pujili, Barrio Tingo Chico, Calle Principal, vía la Mana frente a la casa barrial.

Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas aplicables en el Ecuador con fecha 12 de enero del año 2011, de la Superintendencia de Compañías mediante resolución N°. SC.Q.ICI. CPAIFRS.11.01.

La preparación de los Estados Financieros, en cumplimiento con las NIIF adoptadas requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También requiere que la administración de la Compañía ejerza su juicio al aplicar las políticas contables de la Compañía. Las áreas en las que se han efectuado juicios y estimaciones significativas en la preparación de los Estados Financieros.

Durante el ejercicio económico no se presentaron limitaciones de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

2 POLÍTICAS Y BASES CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Cía. observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad expedida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- Para propósitos de presentación de Estados de Flujo del Efectivo, las inversiones temporales se consideran equivalentes de efectivo con código 10101, dado que se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para el desarrollo de sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

En esta cuenta se da a conocer el dinero que se maneja en caja, inversión financiera, bancos (mismo que se encuentra respaldado por un estado de cuenta), además refleja el aporte que realizan los socios. Por lo tanto el valor total al 31 de Diciembre del 2017 sumo un total de \$ 5,210.12 USD.

NOTA 2

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.- Esta cuenta representa las mensualidades que los socios no cumplieron a cabalidad, su valor es de \$ 1,275.00 USD y préstamos por cobrar que les otorgaron a los socios, suma un valor de \$ 4,708.00 USD, a comparación del año anterior 2016 esta cuenta se disminuyó porque se realizó el cobro a algunos socios, por lo tanto en total las cuentas por cobrar son de \$ 5,983.00 USD.

NOTA 3

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- Se muestra los activos fijos que posee la compañía, como es: maquinaria y equipo que está valuado en \$ 75,00 USD. por lo tanto su depreciación es de \$ 22.50 USD, sumando en total un valor de \$ 52.50 USD. en propiedad, planta y equipo.

NOTA 4

CAPITAL SUSCRITO A ASIGNADO.- El capital suscrito que mantiene la compañía al término del ejercicio económico 2017 es de \$ 1,040.00 USD. valor en el que no existió ningún cambio.

NOTA 5

APORTE DE LOS SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES: Representa los aportes que realizaron los socios para que en un futuro pasen a formar parte del capital y así incrementen su patrimonio, su valor es de \$ 106.79 USD.

NOTA 7

RESERVA LEGAL.- Representa al ahorro que la compañía realiza, con la finalidad de poder responder ante posibles riesgos negativos que se puedan presentar, es así que para el año 2017, ocurrió un incremento de \$ 23.97 USD, dicho valor aumento por el 10% que se calculó como lo estipula la ley .

NOTA 8

GANANCIA NETA DEL PERÍODO.- Representa la utilidad neta que la compañía obtuvo al término del ejercicio económico 2017, dicho valor es de \$ 215.75 USD.

COMPañIA DE TRANSPORTE MIXTO TRANSDANZANTE S.A.
PUJILÌ - ECUADOR

3/3

NOTA 9

GANANCIAS ACUMULADAS: Representa el valor que año a año se va acumulando, por lo tanto a comparación del año 2016, tuvo un incremento de \$ 188.48 USD.

NOTA 10

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Son los ingresos que se generaron por actividades ordinarias realizadas por los socios como son: aportes de los socios, prestación de servicios, otros ingresos e intereses bancarios, de tal modo que al terminar el periodo económico 2017 sumo un valor de \$ 29,949.53 USD.

NOTA 11

GASTOS.- Representa todos los egresos que la compañía generó como son: honorarios, aporte al seguro social, bonificación a empleados, honorarios, impuestos, contribuciones y otros, publicidad, gasto gestión, servicios básicos, depreciaciones, otros gastos, gasto bancario y gasto gestión no deducible, es así que al 31 de Diciembre del 2017 un total de \$ 29,757.14 USD.



ING. LORENA TAPIA
CONTADORA