

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

La compañía TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION, se constituyó el 12 de Enero de 1999, con domicilio en la ciudad de Arenillas, Provincia de El Oro – Ecuador. Al 31 de Diciembre de 2017 la empresa se encuentra por voluntad de todos los accionistas en Reactivación dentro del proceso de Liquidación. La compañía cuenta con un capital suscrito y pagado de OCHOCIENTOS DOLARES DE ACCIONISTAS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, (US\$800,00).

El principal objeto social de la empresa, de acuerdo a sus estatutos de constitución es Actividades de Administración de Bienes Inmuebles, como Operadora de Transportes Intraprovincial.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros adjuntos fueron realizados aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, siendo las principales políticas contables:

Estados Financieros

De acuerdo a las políticas de Información Financiera establecidas por TRANSVICTORIA S.A., se presentan como estados Financieros, los siguientes:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Flujos de Efectivo
- Estado de Cambio en el Patrimonio
- Incluye, Notas a los Estados Financieros

El periodo contable económico y fiscal está comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017.

2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

En este rubro se encuentran activos financieros líquidos como efectivo en caja, y depósitos a la vista en bancos nacionales y del exterior.

2.2 Cuentas y documentos por cobrar

Los activos financieros de la Entidad están conformados por cuentas por cobrar a clientes no relacionados y cuentas por cobrar clientes relacionados; todas estas se reconocen inicialmente a su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción y posteriormente se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo.

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017

2.3 Estimación de cuentas incobrables

La estimación se realizará al terminar el ejercicio fiscal mediante el método aritmético sobre el saldo de las cuentas y documentos por cobrar de clientes no relacionados aplicando los porcentajes correspondientes según los vencimientos de las cuentas; las provisiones cuentas incobrables de acuerdo a la norma tributaria no deberían exceder el 10%, del total de la cartera.

2.4 Inventarios y Suministros de Inventarios

Los inventarios se valoran al costo promedio o al valor neto de realización, el que sea menor. El inventario en tránsito se registra al costo de adquisición más otros gastos relacionados a la compra. El valor neto de realización para cada uno de los ítems es el precio de venta, menos la proporción de gastos de comercialización y distribución.

2.4 Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades y equipo adquiridos se reconocen de forma separada y valoran inicialmente por su costo. Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo serán valoradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Las partidas que correspondan a terrenos y bienes inmuebles deben contabilizarse por separado cada rubro, siendo obligatorio tener el soporte respectivo para su contabilización.

El tiempo de Vida Útil, de acuerdo a la política contable de la empresa por rubro es el siguiente:

Cuentas	Tiempo de Vida Útil (años)
Equipo de Computación	3 años
Vehículos	5 años
Muebles y Enseres	10 años
Edificios e instalaciones	10 – 20 años
Maquinarias y equipos	10 – 20 años
Equipos de transporte	5 – 10 años
Equipo de Oficina	10 años

2.5 Cuentas y Documentos por pagar

La Entidad reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo. Inicialmente medirá una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella. Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el giro normal de negocio.

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

La cuenta de efectivo y Equivalente al efectivo presenta un saldo neto de efectivo de US\$ 4252.93

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR – CORRIENTES

El saldo en cuentas y documentos por cobrar–corrientes al 31/Diciembre/2017 es de US\$ 4481.90

5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR - CORRIENTES

El saldo en Otras cuentas y documentos por cobrar–corrientes al 31/Diciembre/2017 es de US\$ 149.62

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	2017
Anticipo a Proveedores	145.00
Arriendo pagado por anticipado	140.00
	<hr/>
	285.00

7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El saldo de otros activos corrientes al 31/Diciembre /2017 es de US\$ 1613.20

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las P.P.E. se presentan los siguientes saldos en Libros Históricos:

	2017
Equipos de Computación	2525.60
Muebles y Enseres	398.02
(-) Depreciación Acumulada	(1428.09)
	<hr/>
	1495.53

La compañía no posee otros Bienes Inmuebles, que se hayan invertido en Activos No corrientes.

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017

9. ACTIVO INTANGIBLE

Al 31/Diciembre/2017, mantiene en Otros Intangibles específicamente en un Software o Sistema Administrativo Contable Computarizado se presenta los saldos:

	2017
Software Contable	1400.00
(-) Amortización Acumulada	(320.00)
	1080.00

10. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En la cuenta de Otros Activos totalizan por US\$ 26.030,00 se clasifican en No corrientes debido a que su posible recuperación será mayor a 12 meses, detalle en el siguiente cuadro:

CUENTAS POR COBRAR L/P DIARIOS:

Armijos Atariguana Victor Luis	450.00
Armijos Atariguana Marco Anthony	450.00
Castillo Capa Hamilthon Enrique	300.00
Duarte Elizalde Edmar Antonio	300.00
Reyes Romero Rely Mónica	4200.00
Rivera Gallardo Wilson Manuel	2100.00
Sánchez Romero Stalin Vicente	450.00
Saraguro Carrión Héctor Morfilio	4200.00
Yunga Herrera Eduardo Camilo	3650.00
Iñiguez Granda Bolívar Dagoberto	4200.00
Castillo Castillo Yajaira Lisbeth	600.00
Sunción Vargas Miguel Ángel	1550.00

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS ANT:

Rivera Gallardo Wilson Manuel	200.00
Saraguro Carrión Héctor Morfilio	200.00
Yunga Herrera Eduardo Camilo	150.00

AMORTIZACION FUTURAS CAPITALIZACIONES

Reyes Romero Kely Mónica	1010.00
Saraguro Carrión Héctor Morfilio	1010.00
Yunga Herrera Eduardo Camilo	1010.00

Total Cuentas por cobrar accionistas l/p **26.030,00**

Otros Activos No Corrientes Subsidio por cobrar ANT 127.440,00

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR – CORRIENTES

El saldo de Cuentas y documentos por pagar–corrientes al 31/Diciembre/2017 es de US\$ 9393.57

12. OTRAS OBLIGACIONES - CORRIENTES

El saldo de Otras Obligaciones – Corrientes, se detalla a continuación:

	<u>2017</u>
Impuesto a la Renta Por Pagar	93.37
Con el IESS	537.29
Participación Trabajadores Por Pagar	74.89
	<u>705.55</u>

13. PASIVO NO CORRIENTE

En este grupo se han registrado Subsidio de gobierno por pagar a accionistas a largo plazo por un total de US\$ 127.440,00

14. PATRIMONIO

Los saldos patrimoniales al 31/Diciembre/2017, se visualizan en el siguiente cuadro:

	<u>2017</u>
Capital Social	800,00
Aporte para futuras capitalizaciones	21.210,00
Reserva Legal	716,31
<u>Resultados Acumulados</u>	
Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores	12.129,03
Por adopción por primera vez de las NIIF	(5897,30)
<u>Resultados del Ejercicio</u>	
Ganancia Neta del Periodo	331,02
	<u>29.289,06</u>

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017

15. INGRESOS

Los Ingresos de la compañía provienen por prestación de Servicios y por las cuotas sociales que aportan los accionistas para el mantener el área administrativa y operativa.

	2017
Ingresos por cuotas sociales	58,425,00
TOTAL INGRESOS	58,425,00

16. COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos administrativos, de Ventas, Financieros y Otros gastos se detallan a continuación:

	2017
Gastos Administrativos	47,541,04
Gastos de Ventas	4,246,14
Otros Gastos	6,138,54
	57,925,72

17. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

La Utilidad Neta del Ejercicio, se determina restando los Costos y Gastos a los Ingresos, para generar la Utilidad Bruta. Luego se resta el 15% Participación a Trabajadores y el Impuesto a la Renta Causado, así:

	2017
Ingresos	58,425,00
(-) Costos y Gastos	(57,925,72)
Utilidad Bruta	499,28
(-) 15% Participación Trabajadores	(74,89)
Utilidad antes de Impuestos	424,39
(-) Impuesto a la Renta Causado	(93,37)
Ganancia Neta del Ejercicio	331,02

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017

18. EMISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La emisión de los Estados Financieros del periodo 2017 fue revisados y aprobados por la Junta General Extraordinaria de Accionistas el día 13 de Abril de 2017 y firmados por el Liquidador Ing. Manuel Ordóñez e Ing. Fanny Nagua Contador(a) de la compañía.

19. EVENTOS IMPORTANTES

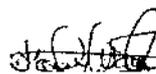
Es importante anotar que la compañía TRANSVICTORIA S.A. durante el ejercicio económico fiscal 2017, no ha tenido eventos que puedan afectar al giro normal del negocio.



Ing. Manuel Ordóñez Herrera

C.I. 0906852033

Representante Legal



Ing. Fanny Nagua Díaz

Ruc 0704360478001

Contador(a) General