

Transmovil s.a.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA A.- OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

TRANSMOVIL S.A., fue constituida en la ciudad de Machala 07/08/2000 mediante resolución de la Superintendencia de Compañías de Machala, e inscrita en el registro mercantil bajo en numero 1826 el 20 de agosto del 2002

Dentro de sus actividades la compañía tiene las siguientes:

TRANSPORTE DE MATERIALES PETREOS.

VENTA AL POR MAYOR DE MATERIALES PETREOS.

CONSTRUCCIÓN DE TODO TIPO DE EDIFICIOS.

CONSTRUCCIÓN DE CARRETERAS CALLES AUTOPISTAS Y OTRAS VÍAS PARA VEHÍCULOS O PEATONES.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Ciudadela Venecia , Calle Fulton Franco, Machala –El Oro Ecuador

NOTA B.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Base de preparación

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

b) Efectivo y equivalente de efectivo

Las actividades de operación en el estado de flujos de efectivo se presentan por el método directo. Para este propósito se consideran como efectivo y equivalentes de efectivo el saldo del rubro de efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos de libre disponibilidad.

c) Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor razonable y subsecuentemente se valorizan a su costo. La provisión por deterioro de las cuentas por cobrar se establece cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no podrá cobrar todos los montos de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar.

d) Propiedad, Planta y Equipo

Los terrenos no son objeto de depreciación.

Las vidas útiles estimadas de mobiliarios y equipos son las siguientes:

ACTIVOS	AÑOS
Edificios e instalaciones	20 y 10
Maquinarias y equipos	10
Muebles y enseres y equipos de computación	10 y 3
Vehículos	5

e) Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por la compra de camarón en el curso normal de los negocios reconocidos al valor nominal de las facturas relacionadas, que se aproxima a su costo amortizado. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si tienen vencimientos menores a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes.

f) Impuesto a la renta corriente y diferido

El impuesto a la renta está conformado por las obligaciones legales por impuesto a la renta (impuesto a la renta corriente) y el impuesto a la renta diferido. El impuesto a la renta es reconocido en el estado de resultados integrales, excepto cuando éste se relaciona con partidas registradas directamente en el patrimonio, en cuyo caso el efecto de impuesto se reconoce también en el patrimonio.

g) Obligaciones por beneficios de retiro del personal - Jubilación patronal y desahucio

El costo de estos beneficios definido por las leyes laborales ecuatorianas se registra con cargo a los costos y gastos del ejercicio y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera que se determina anualmente con base a estudios actuariales practicados por un actuario independiente usando el método de unidad de crédito proyectado.

h) Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando (i) la compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados, (ii) es probable que sea necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y, (iii) el monto se ha estimado de forma fiable. Los montos reconocidos como provisión son la mejor

estimación de la Administración, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

i) Capital social

Las participaciones comunes se clasifican como patrimonio de la composición accionaria.

j) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

Venta de Servicio de Transporte

Las ventas se reconocen cuando la compañía ha realizado la movilización de sus productos al cliente, este ha aceptado los productos y la cobranza de las cuentas por cobrar correspondientes está razonablemente asegurada.

k) Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registre en el periodo más cercano en el que se conoce.

NOTA C.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2018 bancos consistía en:

BANCO DE MACHALA CTA.CTE : \$9.811.80

NOTA D.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, las cuentas por cobrar consistía en:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Cobrar Clientes	8.661.55	18.873.25
	<u>US\$ 8.661.55</u>	<u>13.643.43</u>

Durante el año 2018 no se realizó la provisión para cuentas de dudosa recuperación.

NOTA E.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2018, los impuestos anticipados consistían en:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Credito Iva	1.014.26	368.39
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	1.613.29	790.44
US\$	<u>2.627.55</u>	<u>1.158.83</u>

Los créditos tributarios por los años 2018 originados por retenciones en la fuente del impuesto a la renta por US\$ 790.44. Representan valores por recuperar en un plazo no mayor de tres años a partir de la fecha de declaración.

NOTA F.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, las propiedades, planta y equipos, consistían en:

	<u>Saldos al 1 de Enero del 2018</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Ajustes y Retiros</u>	<u>Saldos al 31 Diciembre 2018</u>
ACTIVOS:				
Terreno	0	-	-	0
Instalaciones				
Edificio				
Maquinarias y equipos	195.00	0	-	195.00
Muebles y enseres	438.60	0	-	438.60
Equipos de computación	1.530.80	0	-	1530.80
Equipos de comunicación	-	0	-	0
	<u>1.509.59</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.164.40</u>
Construcciones en curso	0	-		-
Menos - Depreciación Acumulada	<u>(1.108.42)</u>	<u>(0)</u>	<u>-</u>	<u>(1.108.42)</u>
Total propiedades y equipos				
US\$	<u>1.055.98</u>	<u>0</u>	<u>(0)</u>	<u>1.055.98</u>

NOTA G.- PROVEEDORES LOCALES.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, los proveedores locales consistían en:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Locales:		
Proveedores locales	0.00	0.00
US\$	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

NOTA H.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, las cuentas por pagar consistían en:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Impuesto por pagar Iva y Retenciones	300.00	66.00
Por pagar al IESS	3353.98	481.25
Otras	0.00	1.378.08
US\$	<u>3.653.98</u>	<u>1.925.33</u>

NOTA L.- CAPITAL SOCIAL

La composición societaria del capital pagado al 31 de diciembre de 2017 y 2016 de la Compañía está constituida por 3000 participaciones ordinarias suscritas y pagadas de un valor nominal de US\$1,00 cada una, distribuidas de la siguiente forma entre los socios:

	<u>US\$</u>	<u>%</u>
Sra. Luz Maria Rios	495.00	16.5
Sr. Sarmiento Leon Washington	1.011.00	33.7
Sr. Omar Sarmiento Leon	994.00	33.13
Sr. Wilfrido Sarmiento Rios	500.00	16.67
TOTAL US\$	<u>3.000,00</u>	<u>100.00</u>

Reserva legal

La ley requiere que cada compañía limitada transfiera a reserva legal por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta que esta reserva llegue al 20% del capital. Dicha reserva no puede distribuirse a los socios excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operación así como para capitalizarse.

Ing. Lendys Sanchez
CPA.25746