Machala e/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1RO DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía de Transporte Turístico Litoraltrans S A con RUC. No. 0791743419001 y domicilio principal en la ciudad de Huaquillas provincia de El Oro en la dirección: Machala e/19 de Octubre y Portovelo, constituida mediante Escritura Pública de la Notaría Cuarta Interina de la Ciudad de Machala con fecha diez de junio de 2010, fue aprobada por el intendente de Compañías de El Oro, mediante resolución No. SC. DIC.M.10.0180 el 22 de Junio de 2010, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Huaquillas, el día 23 de junio de 2010, con el No. 47. Su vigencia es hasta el 23 de junio de 2060. Su objeto social es: Exclusivamente el Transporte Terrestre Comercial Turístico a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto Social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

Estas notas corresponden a los estados financieros, emitidos al 31 de diciembre de 2017.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

La contabilidad, el sistema contable y los Estados Financieros de la compañía de Transporte Turístico Litoraltrans S A; se sujetan a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, disposiciones de la Superintendencia de Compañías, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y demás Normas legales expresas en la República del Ecuador.

Litoral trans
Compañía de tranporte y turismo

Machala e/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

De acuerdo a las disposiciones legales vigentes, la unidad monetaria utilizada por la compañía para la contabilización de las cuentas de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Propiedad, planta y equipo se registran por su costo de adquisición, la depreciación se realiza por el método de línea recta.

Los costos y gastos se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el principio de causación.

NOTA No. 3 Efectivo y equivalentes al efectivo (al 31 de diciembre de 2017)

está conformado por las cuentas:

Caja General $15.067,25

Bancos $140,89

NOTA No. 4 Activos por impuestos corrientes (al 31 de diciembre de 2017)

está conformado por las cuentas:

Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones I R $157,25

Anticipo de Impuesto a la Renta $527,07

NOTA No. 5 Propiedades, planta y equipo (al 31 de diciembre de 2017)

está conformado por las cuentas:

Muebles y enseres $5.788,28

Equipos de computación $2.112,23

Vehículos $31.036,00

Litoral trans
Compañia de tranporte y turismo

Machala e/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

(-) Depreciación Acumulada Propiedades, planta y equipo -$27.948,70

NOTA No. 6 Otras Obligaciones Corrientes (al 31 de diciembre de 2017)

están conformadas por las cuentas:

Con la administración tributaria

$375,72 (Anticipo del Impuesto a la Renta por pagar 2016)

$1,69 (Retenciones en la fuente e Impuesto a la Renta del ejercicio 2017)

$8,77 (Impuesto a la renta por pagar del ejercicio)

NOTA No. 7 Obligaciones con el IESS (al 31 de diciembre de 2017) está conformada por la cuenta:

Obligaciones con el Iess $96,79

NOTA No. 8 Capital (al 31 de diciembre de 2017) está conformada por la cuenta:

Capital suscrito o asignado $3.000,00

NOTA No. 9 Aporte de Accionistas Para futuras Capitalizaciones (al 31 de diciembre de 2017) está conformada por la cuenta:

Aporte de Accionistas Para futuras Capitalizaciones $22.976,16

NOTA No. 10 Reservas (al 31 de diciembre de 2017) está conformada por la cuenta:

Reserva Legal $3.252,10

NOTA No. 11 Ganancias Acumuladas (al 31 de diciembre de 2017) está conformada por la cuenta:

Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores (correspondiente a los años 2012 2013, 2015 Y 2017) $6.187,11

NOTA No. 12 Pérdidas Acumuladas (al 31 de diciembre de 2017) está conformada por la cuenta:

Pérdidas Acumuladas $9.043,07 (correspondiente al año 2014)

NOTA No. 13 Ganancia Neta del Periodo (al 31 de diciembre de 2017) está conformada por la cuenta:

Litoral trans
Compañia de tranporte y turismo

Machala e/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

Ganancia Neta del Periodo $25,00

NOTA No. 14 Ingresos de actividades ordinarias (al 31 de diciembre de 2017) está conformada por la cuenta:

Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% $18.443,07

NOTA No. 15 Costos Operacionales (al 31 de diciembre de 2017) conformados por las cuentas:

Materiales y Repuestos de Vehículo	$9,65
Lubricantes (Costo Directo)	$345,76
Combustibles	$2.357,90
Mantenimiento de Vehículos	$42,42
Servicio de Transporte (Costo	$394,60
Otros Servicios Prestados (CD	$3.610,00
Depreciación de Vehículos	$4.392,18

NOTA No. 16 Gastos Administrativos, de Ventas, Financieros y Otros (al 31 de diciembre de 2017) conformados por las cuentas:

Sueldo Básico Unificado (GV)	$5.055,48
Aporte Patronal (GV)	$589,94
Fondo de Reserva	$266,56
Servicios de Notarios (GA)	$25,55
Aportes y Contribuciones	$162,05
Depreciación de Muebles	$478,83
Suministros de oficina (GA)	$1,62
Otros servicios	$92,71
Servicios de imprenta	$175,00

Litoral trans
Compañia de tranporte y turismo

Machala e/ 19 de Octubre y Portovelo
Fono: 072995493 Cel. 0984440523
Huaquillas - El Oro - Ecuador

Comisiones por servicios bancarios $35,89

IVA que se carga al Gasto $371,89

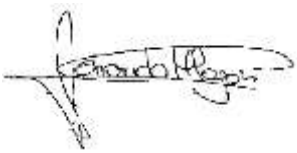
Ganancia antes de Participación a Trabajadores $35,09

NOTA No. 17 Impuesto a la Renta Causado (al 31 de diciembre de 2017) por un valor de $8,77

NOTA No. 18 Reserva Legal (al 31 de diciembre de 2017) por un valor de $1,32

NOTA No. 19 Ganancia Neta del Periodo (al 31 de diciembre de 2017) por un valor de $25,00

Hasta aquí las notas a los estados financieros



Sr. FRANCISCO FERNANDO MAYON MENDOZA
GERENTE

Lcda. GARDENIA VARGAS MATAMOROS
CONTADORA