

## **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO LLAUSHARI C.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS DE CUENTAS FINANCIERAS PREPARADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

#### **1.- INFORME GENERAL**

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO LLAUSHARI C.A esta constituido en Ecuador mediante escritura pública celebrada el 9 de mayo de 1998 ante el señor notario público, en santa Isabel; Provincia del Azuay, con un capital de \$800.00 dólares americanos, su principal actividad es, el servicio de transporte liviano en camionetas; dentro y fuera de la ciudad. La empresa está constituida para una vida jurídica de 25 años.

#### **2.- BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES**

Los estados financieros consolidados se han elaborado y se lo hace para cumplir con los dispositivos legales de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de contabilidad (IASB). Esta presentado en las unidades monetarios (dólares americanos) del Ecuador, y se lo hace para cumplir con las disposiciones legales a que está sujeta esta entidad jurídica independiente.

##### **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se prestan servicios a quien requiera. La contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrada por cuenta de Gobierno del Ecuador.

Se presenta algunas notas explicativas en los estados financieros realizados, ya que no han existido mayores cambios:

##### **En el Estado de Situación Financieras;**

En cuanto a las cuentas de Efectivo, mantenemos el saldo en bancos; que nos permiten cumplir algunas obligaciones de corto plazo.

En lo referente a los Activos Financieros tenemos una cuenta por cobrar de aportes para inversiones de \$10000, este es el valor predominante en esta cuenta.

En los activos por impuestos corrientes tenemos las retenciones recibidas del impuesto a la renta que en el mes de abril cuando se liquide, esta cuenta se cerrará.

En lo referente a los Activos Fijos, no hemos adquirido más activos de los que la empresa ya poseía.

En cuanto a los Pasivos Corrientes se ha dado un trato y movimiento a las cuentas para evitar que sean excesivas para este año 2018, también se ha adquirido un préstamo con la Cooperativa Jardín

Azuayo con el propósito de invertir con el Municipio en lo llamado Revisión Técnica Vehicular que es de revisión vehicular para los vehículos del Cantón Santa Isabel, y en otras obligaciones corrientes tenemos el IESS, SRI por pagar del mes de diciembre del 2017 que no está vencido.

En el Patrimonio se ha incrementado, debido a las utilidades obtenidas a través de los años, no han sido muy altas, pero creo que se pueden mantener estables a la empresa.

**En el Estado de Resultados Integrales;**

En lo referente a los Ingresos cabe destacar que el 77.71% se debe a ingresos provenientes de facturación realizada con el estado por medio del Portal de Compras Públicas (SERCOP), el porcentaje restante de aportaciones de los socios para mantener la Compañía, por ello es que existe una utilidad realmente considerable en relación al 2016.

En cuanto a los gastos tenemos los más relevantes que son los **gastos de transporte** que se debe a que los socios facturan a la empresa para poder cobrar lo que facturaron por medio de los contratos del portal de compras Públicas, y el resto de gastos son gastos necesarios e indispensables para mantener la Compañía.

**En el Estado de cambio en el Patrimonio y Flujos de Efectivos;**

En este estado podemos ver los movimientos de ingresos o fuentes que han permitido a la compañía abastecer, para poder cumplir con las obligaciones a corto plazo, y así planificar para el siguiente periodo el porcentaje de endeudamiento.

Atentamente,



Sr. Sandro Morocho  
Gerente General Compañía LLaushari



CPA Lourdes Garces  
Contadora