

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017.

CONTENIDO:

Estado de Situación Financiera Clasificados.

Estado de Resultados Integrales por Función.

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

Estados de flujos de efectivo- Método Directo

Políticas Contables y Notas a los estados Financieros

COMPANIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.
(Expresado en Dólares)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADOS

(Expresado en dólares)

Por los años terminados en

Nota 31/12/2017

31/12/2016

CUENTAS	NOTA EEFF	2017	2016
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	\$ 1.346,45	\$ 1.049,30
ACTIVOS FINANCIEROS			
Documentos y cuentas por cobrar	2	\$ 4.510,00	\$ 5.456,54
Otros Activos corrientes			\$ 300,00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 5.856,45	\$ 6.805,84
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo	3	\$ 257,74	\$ 292,11
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 257,74	\$ 292,11
TOTAL ACTIVOS		\$ 6.114,19	\$ 7.097,95
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y documentos por Pagar	4	\$ 15,47	\$ 113,80
Otras Obligaciones corrientes		\$ 438,91	\$ 2.169,34
TOTAL PASIVO CORRIENTES		\$ 454,38	\$ 2.283,14
PASIVOS NO CORRIENTES			
Otros pasivos no corrientes	5	\$ 3.360,00	\$ 3.850,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 3.360,00	\$ 3.850,00
TOTAL PASIVOS		\$ 3.814,38	\$ 6.133,14
PATRIMONIO	6	\$ 2.299,81	\$ 964,81
Capital		\$ 1.700,00	\$ 1.700,00
Resultados Acumulados		-\$ 588,16	-\$ 735,19
Resultado del Ejercicio		\$ 1.187,97	\$ -
TOTAL PATRIMONIO		\$ 2.299,81	\$ 964,81
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 6.114,19	\$ 7.097,95

Sra. Elsa Paulina Negrete Morales
GERENTE GENERAL

Ing. Blanca Tabango.CPA
CONTADOR

COMPANIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.
(Expresado en Dólares)

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS POR FUNCION

(Expresado en dólares)

Por los años terminados en

31/12/2017

31/12/2016

INGRESOS	NOTAS EEFF	2017	2016
Ingresos de Actividades Ordinarias	8	12990,00	8331,23
Otros Ingresos		113,46	
Total Ingresos		13103,46	8331,23
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
GANANCIA BRUTA	9	13103,46	8331,23
GASTOS			
Gastos Administrativos	10	11915,49	9066,42
Total Costos y Gastos		11915,49	9066,42
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1187,97	-735,19

Sra. Elsa Paulina Negrete Morales
GERENTE GENERAL

Ing. Blanca Tabango.CPA
CONTADOR

COMPANIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.
(Expresado en Dólares)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Expresado en dólares)

Por los años terminados en

31/12/2017

31/12/2016

	CAPITAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre 2016	1700		0	-735,19	964,81
Apropiacion de Reservas				0	0
Reclasificacion Resultados Acumulados			-735,19	-735,19	0
Amortizacion Acumulado de EA			147,03	147,03	
Resultado del Ejercicio			-588,16	915,08	915,08
saldo al 31 de Diciembre 2017	1700		-588,16	915,08	2026,92

Sra. Elsa Paulina Negrete Morales
GERENTE GENERAL

Ing. Blanca Tabango.CPA
CONTADOR

COMPANIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.
(Expresado en Dólares)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO

(Expresado en dólares)

Por los años terminados en

31/12/2017

31/12/2016

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo Recibido de Clientes	\$ 14.163,46
Efectivo Pagado a Proveedores, empleados y otros	-98,33
Otras pagos realizados en efectivo	-\$ 13.722,31
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 342,82
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Compras Propiedad Planta y Equipo	-45,67
Otras entradas	
FLUJO NETO UTILIZADO EN LA ACTIVIDADES DE INVERSION	-45,67
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones con instituciones financieras	
Otras Obligaciones	
VARIACION FLUJO NETO DEL PERIODO	297,15
FLUJO DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	1049,3
FLUJO DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1346,45

Sra. Elsa Paulina Negrete Morales
GERENTE GENERAL

Ing. Blanca Tabango.CPA
CONTADOR

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

Nombre de la entidad:

COMPANIA DE TRANSPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A

RUC de la Entidad:

1792634687001

Domicilio de la entidad:

Av. Córdova Galarza S1-152 y Bolívar

Forma legal de la entidad:

Sociedad Anónima

País de incorporación:

Ecuador

Descripción:

COMPANIA DE TRANSPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A, fue constituida el 02 de diciembre del 2015. Su objetivo social, actividades de transporte comercial y carga liviana en carretera.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF COMPLETAS).

- Los Estados de Situación Financiera clasificados al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los cuales incluyen los saldos contables con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFCOMPLETAS)
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados al 31 de diciembre de los años 2017 y 2016 con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF COMPLETAS).
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de los años 2017-2016 con base Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF COMPLETAS).
- Los Estados de Flujo de Efectivo - Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de los años 2017-2016; con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF COMPLETAS).

BASES DE PREPARACION

El juego completo de estados financieros de COMPANIA DE TRASPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S A. han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF COMPLETAS), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), así como, según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF COMPLETAS, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Pronunciamientos contables y su aplicación.

Se ha aplicado las NIIF COMPLETAS vigente al cierre del ejercicio 2017, misma que se compone de las siguientes secciones:

- 1 Pequeñas y medianas entidades
- 2 Conceptos y principios generales
- 3 Presentación de estados financieros
- 4 Estado de situación financiera
- 5 Estado del resultado integral y estado de resultados
- 6 Estado de cambios en el patrimonio y estado de resultados y ganancias acumuladas
- 7 Estado de flujos de efectivo
- 8 Notas a los estados financieros
- 9 Estados financieros consolidados y separados
- 10 Políticas contables, estimaciones y errores
- 11 Instrumentos financieros básicos
- 12 Otros temas relacionados con los instrumentos financieros
- 13 Propiedades, planta y equipo
- 14 Pasivos y patrimonio
- 15 Ingresos de actividades ordinarias
- 16 Deterioro del valor de los activos
- 17 Beneficios a los empleados
- 18 Impuesto a la renta generado

La Administración de la Compañía declara que las NIIF COMPLETAS han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación del presente juego de estados financieros.

La Administración de la Compañía estima que la aplicación de las secciones de las NIIF COMPLETAS, tendrá un impacto significativo en los estados financieros de COMPANIA DE TRASPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A. en el período 2017.

Moneda funcional y su presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía COMPANIA DE TRASPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A. opera. La moneda funcional y de presentación de es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

Efectivo y equivalentes de efectivo.

La Empresa considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo. En el Estado de Situación Financiera Clasificado los sobregiros, de existir, se clasifican como obligaciones con instituciones financieras en el "Pasivo corriente.

Activos financieros.

Los activos financieros son clasificados en las siguientes categorías: préstamos y partidas por cobrar y su correspondiente pérdida por deterioro. La Empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Préstamos y partidas por cobrar.

Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Las otras cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados son valorizadas a valor nominal.

Ambos grupos de cuentas corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no son cotizados en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable, además que a un porcentaje importante de las compras realizadas, son pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio.

Baja de activos y pasivos financieros

Activos financieros:

Un activo financiero (o, cuando sea aplicable una parte de un activo financiero o una parte de un grupo de activos financieros similares) es dado de baja cuando:

- a. Los derechos de recibir flujos de efectivo del activo han terminado; o
- b. La Compañía ha transferido sus derechos a recibir flujos de efectivo del activo o ha asumido una obligación de pagar la totalidad de los flujos de efectivo recibidos inmediatamente a una tercera parte bajo un acuerdo de traspaso ("pass through"); y
- c. La Compañía ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo o, de no haber transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo, si ha transferido su control.

Pasivos financieros:

Un pasivo financiero es dado de baja cuando la obligación de pago se termina, se cancela o vence. Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro del mismo prestatario en condiciones significativamente diferentes, o las condiciones son modificadas en forma importante, dicho reemplazo o modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, reconociéndose la diferencia entre ambos en los resultados del período.

Provisiones.

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

Impuesto a las ganancias e impuestos diferidos.

El gasto por impuesto a la renta del período comprende al impuesto a la renta corriente y al impuesto diferido, las tasas de impuesto a las ganancias para los años 2017 y 2016 ascienden a 22%.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales y tributarias vigentes para cada período contable.

Los activos y pasivos por impuesto diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo de un 22% para los años 2017 y 2016.

La Empresa registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

Capital suscrito.

Las acciones ordinarias se registran a su valor nominal y se clasifican como patrimonio neto.

Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las actividades del giro de negocio que es, de transporte comercial y carga liviana en carretera. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos, siempre y cuando cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

Gastos de administración y ventas.

Los gastos de administración y ventas corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Empresa.

Estado de Flujos de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.

Factores de riesgo.

La Gerencia General y Gerencia Administrativa y Financiera de la Compañía son las responsables de monitorear periódicamente los factores de riesgo más relevantes de la COMPANIA DE TRANSPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A. en base a una metodología de evaluación continua. La Empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

Riesgo financiero

Riesgo de liquidez.

El riesgo de liquidez de la COMPANIA DE TRANSPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A. es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

Riesgo de inflación.

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él, no se puede comprar la misma cantidad que anteriormente se compraba.

De acuerdo al Banco Central del Ecuador la inflación acumulada para cada año fue la siguiente:

- Año 2017 1.52%
- Año 2016 1.12%
- Año 2015 3.38%.
- Año 2014 3.67%.
- Año 2013 2.70%.
- Año 2012 4.16%.

Riesgo crediticio

El riesgo de crediticio es el riesgo de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando una pérdida financiera. La Empresa está expuesta a un riesgo de crédito por sus actividades operativas.

COMPANIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.
(Expresado en Dólares)

El riesgo de crédito surge del efectivo y equivalentes de efectivo, depósitos en bancos e instituciones financieras, así como la exposición al crédito de clientes, que incluyen a los saldos pendientes de las cuentas por cobrar y a las transacciones comprometidas.

Los principales activos financieros de la COMPANIA DE TRANSPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A. Son los saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, que representan la exposición máxima de la Compañía al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

Riesgo de tasa de interés

El principal objetivo en la gestión de riesgo de la tasa de interés es obtener un equilibrio a la estructura de financiamiento, lo cual, permite a la COMPANIA DE TRANSPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A. minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el estado de resultados. Este descenso en las tasas de interés se debe una política de gobierno, que mediante decretos presidenciales organizó el manejo y la fijación de las tasas

Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Empresa, considerando como base depreciable al valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimado.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la sección 27 de la NIIF COMPLETAS "Deterioro de valor de activos", la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

Estimación de valores razonables de existencias de productos terminados.

Las existencias se valorizan al menor entre; el costo de compra y prestación del servicio y el valor neto realizable.

Los costos de las existencias incluye; todos los costos derivados de la compra y otros costos incurridos en dicho proceso, los cuales son considerados como costo de ventas.

Otras estimaciones.

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiones y, en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- La recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos.

La determinación de estas estimaciones está basada en la mejor estimación de los desembolsos que será necesario pagar por la correspondiente obligación, tomando en consideración toda la información disponible a la fecha del período, incluyendo la opinión de expertos independientes tales como asesores legales y consultores.

COMPANIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.
(Expresado en Dólares)

En el caso que las estimaciones deban ser modificadas por cambios del entorno económico y financiero de las mismas, dichas modificaciones afectarán al período contable en el que se generen, y su registro contable se lo realizaría de forma prospectiva.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

CUENTAS	dic-17	dic-16
Caja General	\$ 280,00	\$ 850,00
Bancos	\$ 1.066,45	\$ 199,30
TOTAL	\$ 1.346,45	\$ 1.049,30

ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

CUENTAS	dic-17	dic-16
Cuentas por Cobrar	\$ 4.510,00	\$ 5.570,00
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-\$ 113,46
TOTAL	\$ 4.510,00	\$ 5.456,54

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS	dic-17	dic-16
Anticipos Proveedores	\$ -	\$ 300,00
TOTAL	\$ -	\$ 300,00

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS.

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	dic-17	dic-16
Muebles y enseres	\$ 179,67	\$ 134,00
Equipo de Computación	\$ 192,99	\$ 192,44
TOTAL	\$ 372,66	\$ 326,44

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS	dic-17	dic-16
Proveedores Locales	\$ 15,47	\$ 113,80

COMPANIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.
(Expresado en Dólares)

TOTALES	\$ 14,47	\$ 113,80
----------------	-----------------	------------------

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS	dic-17	dic-16
Obligaciones Corrientes Locales	\$ 438,91	\$ 2169,34
TOTALES	\$ 438,91	\$ 2169,34

CUENTAS	dic-17	dic-16
Otros Pasivos no Corrientes	\$ 3360,00	\$ 3850,00
TOTALES	\$ 3360,00	\$ 3850,00

IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el impuesto a la renta para los años terminados al 31 de diciembre de 2017, corresponde al valor del impuesto a la renta definido para este año de acuerdo con el artículo No. 80 del Reglamento a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La Disposición Transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPCI), publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 351, del 29 de diciembre de 2010, busca desarrollar las actividades productivas en el Ecuador y estableció una reducción progresiva para todas las sociedades de (1) un punto anual en la tarifa del impuesto a la renta, fijándose en 24% el ejercicio económico del año 2011, 23% para el año 2012 y 22% para el año 2013 y siguientes ejercicios. El Art. 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno reformado por el Art. 1 de la Ley s/n (Suplemento del Registro Oficial No. 497-S de diciembre 30 de 2008), por los Arts. 11 y 12 de la Ley s/n (Suplemento del Registro Oficial No. 94-S de diciembre 23 de 2009, por el Art. 25 del Decreto Ley s/n (Suplemento del Registro Oficial No. 244-S de julio de 2010) y por el Art. 51 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, señala que las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables en el año 2017, estarán sujetas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible.

ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Mediante oficios MEF –MINFIN-2017 -0646-0 del 17 de noviembre del 2017 por medio del ministerio de Finanzas con base a lo establecido en el artículo 74 numeral 15 del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Publicas; y el SRI, solicitan la rebaja para el cálculo del anticipo al Impuesto a la Renta; de las pequeñas, medianas y grandes empresas, considerando el rol que desempeñen los distintos sectores empresariales y su importancia en la generación de empleo.

Art .1 La rebaja del 100% del pago del saldo del anticipo del Impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal 2017, para los siguientes contribuyentes: personas naturales, sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y sociedades, cuyas ventas o ingresos brutos anuales,

COMPANIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros.
(Expresado en Dólares)

respecto del ejercicio fiscal 2017, sean iguales o menores a quinientos mil (US 500.000,00) dólares de los Estados Unidos.

Art.2 La rebaja del 60% del pago del saldo del anticipo del Impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal 2017, para los siguientes contribuyentes: personas naturales, sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y sociedades, cuyas ventas o ingresos brutos anuales, respecto del ejercicio fiscal 2017, facturen entre USD 500.000,01 hasta USD 1'000.000,00 dólares de los Estados Unidos.

Art.3 La rebaja del 40% del pago del saldo del anticipo del Impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal 2017, para los siguientes contribuyentes: personas naturales, sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y sociedades, cuyas ventas o ingresos brutos anuales, respecto del ejercicio fiscal 2017, sean de USD 1'000.000,01 o más dólares de los Estados Unidos.

COMPANIA DE TRANSPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A
EJERCICIO FISCAL DICIEMBRE 2017
CALCULO IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	1187,97
(-) 15 % PARTICIPACION TRABAJADORES	0,00
(+)TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES AÑO 2017	52,40
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION TRABAJADORES	1240,37
BASE IMPONIBLE PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	1240,37
22% IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	272,88
(=)UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	915,09

CAPITAL SUSCRITO.

Al 31 de diciembre de 2017, 2016 el capital social es de 1700,00 dólares y está constituido por participaciones, nominativas e indivisibles, autorizadas y suscritas con un valor nominal de 1 dólar cada una, respectivamente

RESULTADOS ACUMULADOS.

Resultados acumulados: Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos, o absorción de pérdidas de ejercicios anteriores.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS	2017	2016
Ingresos de Actividades Ordinarias	12990,00	8331,23
Otros Ingresos	113,46	
Total Ingresos	13103,46	8331,23

GASTOS OPERATIVOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS	2017	2016
Gastos Administrativos	11915,49	9066,42
Total Costos y Gastos	11915,49	9066,42

NOTIFICACIONES

De otras autoridades administrativas. No se han aplicado sanciones a, COMPANIA DE TRASPORTES EN CAMIONETAS TRANVALPOMASQUI S.A. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2017.

HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos. El Conjunto Completo de Estados Financieros ha sido aprobado para su publicación el 21 de marzo del 2018.