

COMPAÑIA TRANSELQUIMI S.A.

RUC: 1990917023001

TUNDAYME-EL PANGUI – ZAMORA CHINCHIPE – ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- INFORMACION GENERAL.-

La Compañía de Transporte de camionetas Transelquimi S.A. Es una empresa legalmente constituida en el Ecuador con un capital de \$. 3.100,00 (TRES MIL CIEN DOLARES), su objeto social es dedicarse al transporte de carga liviana, con domicilio principal en la calle Av del Ejercito, parroquia Tundayme, cantón El Panguí, provincia de Zamora Chinchipe; y con domicilio fiscal en la ciudad de El Panguí, con RUC 1990917023001.

2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Los Estados Financieros que son considerados de propósito general, deben presentarse a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación y sirven de base para la distribución de dividendos y otras apropiaciones.

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

Periodo Contable.-

De acuerdo a los estatutos de la Compañía, el corte de cuentas es anual, al 31 de diciembre de cada año.-

2.1 Bases de Presentación.-

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas entidades, adoptadas por la Superintendencia de Compañías.- La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Los Estados Financieros que presenta la entidad son:

- Estado de Situación Financiera con fecha de corte del periodo que se presenta.
- Estado de Resultados del Ejercicio
- Estado de cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo el cual se elabora por el método directo.
- Notas a los Estados Financieros, que incluyen un resumen de las políticas contables mas significativas y otra información explicativa.

Los Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores socios en Junta General.
- De acuerdo con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para entidades bajo su control.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el Patrimonio Neto y del Flujo de Efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.
- Como es el caso de la presente empresa que no generó movimiento alguno, conforme se muestra en cada uno de los Estados Financieros, se procede a registrar únicamente su patrimonio; en tal razón no existe riesgos contractuales que comprometan y conlleven al debilitamiento de su condición.

3. PRINCIPIOS Y CRITERIOS DE VALORACION

- En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondiente al ejercicio económico 2018 se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo.-

- El efectivo y equivalente al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, cuenta indispensable para la presentación del Estado de Flujo de Efectivo, el efectivo que dispone la empresa asciende a un valor de \$. 3.100.00

3.2 Pasivos.-

3.2.1 Impuesto a la renta por pagar.- Esta cuenta representa el pago que se debe hacer al momento de efectuar la declaración de renta 2017, producto de la utilidad de las actividades facturadas por transporte, el mismo que asciende a la cantidad de \$ 159.66

3.2 Ingresos.-

3.2.1 Prestación de servicios de transporte tarifa 0% (informativo).- Esta cuenta representa los valores que se informo a la de manera mensual través del formulario 104, respecto de la recaudación de las ventas de los compañeros socios mediante puntos de emisión que en el año asciende a la cantidad de \$ 87.149.55

3.3 Gastos

3.3.1 Gastos Transporte.- Esta cuenta abarca los valores descargados por los socios que facturaron su venta, a través de los factureros personales por un valor de \$. 87.149,55

3.3.2 Aportes al IESS.- Esta cuenta trata del pago de la afiliación que por ley corresponde al representante legal de la operadora, el mismo que asciende a un valor de \$. 815.28

3.3.2 Gastos de Gestión.- La empresa durante el año económico asiste y delega a socios y representante a diversas actividades realizadas por entidades gubernamentales del sector, y por ello se a realizado un gasto que asciende a un valor de \$. 149.09.

4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES.-

Estos estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y su posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 12 hojas incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo del Efectivo y notas a los Estados Financieros debidamente firmados por el Gerente y Contador.

Atentamente,



Lic. Gladis María Sánchez Romero

GERENTE
C.I 0101281467

