



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CIUDAD DE PEDERNALES TRANCIPED S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

1.- Operaciones

La Compañía de **TRANSPORTE CIUDAD DE PEDERNALES TRANCIPED S.A.**, ubicada en el cantón Pedernales, Provincia de Manabí, en la calle 27 de Noviembre y García Moreno, la cual fue constituida el día jueves 28 de enero del 2016, para la cual se le otorgo en la Superintendencia de Compañías el número de Expediente 706715; la misma que fue inscrita en el Registro de Mercantil del cantón Pedernales con fecha 10 de febrero del 2016 y según número 25.

Es una sociedad anónima la cual la compañía tiene por objeto exclusivamente al transporte comercial de carga pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de La Ley Organiza De Transporte Terrestre, Transito Y Seguridad Vial.

2.- Políticas Contables Significativas

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la **TRANSPORTE CIUDAD DE PEDERNALES TRANCIPED S.A.**, en la preparación de sus Estados Financieros

Moneda funcional y de presentación.- Los estados financieros han sido preparados en Dólares de los Estados Unidos de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados aplicables a las compañías, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de compañías, en lo que sea aplicable a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas.- La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

Las estimaciones y supuestos son revisadas de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el periodo en que estos hayan sido revisados

Caja y equivalente de Caja.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos, con vencimiento originales de 3 meses o menos.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CIUDAD DE PEDERNALES TRANCIPED S.A.

Cuentas y Documentos por Cobrar.- Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago por los bienes vendidos. Se contabilizan inicialmente a su valor razonable, menos las provisiones de pérdidas de la incobrabilidad de los importes que se mantienen por cobrar, según los términos originales de estas cuentas por cobrar.

Ingresos.- Los ingresos están constituidos principalmente por las prestaciones de servicio de transporte terrestre.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

3.- Notas a los Estados Financieros

Sin embargo, vale mencionar la participación de sus accionistas en el aporte del capital inicial, el que fue suscrito en la suma de \$1700.00 Dólares de los Estados Unidos de América, con un capital pagado del 100%, el cual se refleja en su balance de acuerdo a su estado.

Cabe indicar, además, que la Compañía durante este ejercicio económico no modificó su participación accionaria.

A continuación, se mencionan las cuentas más significativas.

ACTIVOS: La empresa cuenta con un **activo** de 43272.70 USD (CUARENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS SETENTA Y DOS 70/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el activo de la empresa son las siguientes:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3270.63	Valor que se encuentra en las instituciones financieras al 31 de diciembre del 2017 por 1017.06; Corresponde al Efectivo 2253.57
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	15872.16	Valores pendientes de cobro a clientes al 31/12/2017
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	604.41	Conformado por la cuenta IVA en compras con saldo por 604.41, este valor cabe mencionar que no se envió al gasto del año en el Estado de Resultados.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CIUDAD DE PEDERNALES TRANCIPED S.A.

ANTICIPO PROVEEDORES	23525.50	Valor entregado por anticipado a proveedores
-------------------------	----------	--

PASIVOS: La empresa cuenta con un **pasivo** de 37192.86 USD (TREINTA Y SIETE MIL CIENTO NOVENTA Y DOS 86/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el pasivo de la empresa son las siguientes:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	26771.83	Valores pendientes de pago a proveedores de la Compañía al 31 de diciembre del 2017
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA CON EL IESS	18.66	Valore por pagar SRI por declaraciones del mes de diciembre del 2017.
	169.30	Valores por pagar al IES correspondiente a Aportes Patronales y Personales del mes de diciembre del 2017.
DIVIDENDOS POR PAGAR	847.12	Valores a pagar a Socios de la Compañía del año 2016.
ANTICIPO DE CLIENTES	9385.95	Valores recibidos por anticipado en el año 2017

PATRIMONIO: La empresa cuenta con un **patrimonio** de 6074.84 USD (SEIS MIL SETENTA Y CUATRO 84/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el patrimonio de la empresa son las siguientes:

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1700.00	Capital con el que cuenta la Compañía el cual se encuentra cancelado en un 100%.
RESERVA LEGAL	190.51	Corresponde a la reserva del año 2016 al año 2017.
APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	3321.87	Aportes de socios por cuotas mensuales.
UTILIDAD DEL EJERCICIO	867.46	Valor de la utilidad correspondiente al ejercicio económico 2017. Es importante recalcar que el valor de la utilidad antes mencionada es la utilidad después del pago de impuestos a la renta y de Reserva Legal.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CIUDAD DE PEDERNALES TRANCIPED S.A.

INGRESOS: La empresa cuenta con un **ingreso** de 162124.54 USD (CIENTO SESENTA Y DOS MIL CIENTO VENTICUATRO 54/100 CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el ingreso de la empresa son las siguientes:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	161312.60	Ventas efectuadas en el año 2017.
OTROS INGRESOS	811.94	

GASTOS: La empresa cuenta con un **gasto** de 160668.65 USD (CIENTO SESENTA MIL SEISCIENTOS SESENTA Y OCHO 65/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman los gastos de la empresa son las siguientes:

SUELDOS SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	4702.80	Gastos de sueldo del año 2017, correspondiente al Gerente de la Compañía
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	571.44	Gastos cancelados al IESS por aporte del 11.15% de Aporte Patronal y 1% gastos de IECE Y SECAP.
HONORARIOS	2161.11	Valores cancelados por Asesoría Legal y Contable
TRANSPORTE DE MATERIAL	140238.51	Valores cancelados por concepto de transporte de material.
PULICIDAD	234.16	
COMISIONES BANCARIAS	84.70	Comisiones debitadas en Instituciones Financieras por concepto de gastos bancarios.
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	1664.55	Valor del IVA en compras que se envió al gasto en el año a informar.
OTROS GASTOS	11011.28	Valores pagados por gastos varios como suministros y materiales, insumos, combustibles y otros.

La utilidad a distribuir a Socios y Accionistas del año 2017 es de 867.46



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CIUDAD DE PEDERNALES TRANCIPED S.A.

Portoviejo, al 15 de marzo de 2018

Ing. Mercedes Zambrano M.

C.C.1312041682

Contador CPA