

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

TRANSPORTE DE CARGA Y SERVICIOS INTEGRALES "TRANS&DITRAS" S.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura pública del 11 de Octubre del 2016 ante el Notario Décimo Noveno, Ab. NELSON RAFAEL CARRION, inscrita en el registro Mercantil 24 de Octubre del 2016.

OBJETO SOCIAL: Actividad de transporte de carga pesada al nivel nacional sujetándose a las disposiciones a la ley orgánica de transporte terrestre,

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Cantón Guayaquil, Urbanización Valle Alto, km 21 vía a la costa

DOMICILIO FISCAL: En Cantón Guayaquil con RUC: 0993001406001.

CAPITAL:

El capital suscrito es de **UN MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA**, dividido en **CIENTO CINCUENTA** acciones ordinarias, nominativas, de un valor nominal de **UN DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA** cada una.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

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

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico. La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes 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
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- 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 de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2018 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 23 de Abril del 2019. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

3. PRESENTACIÓN DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Nota 1: Efectivos y equivalentes de efectivo.

El grupo de cuentas de efectivos y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2018 presenta los siguientes saldos:

Efectivo Equivalente Efectivo	\$ 9225.11
Total efectivo equivalente de efectivo	\$ 9225.11

Nota 2: Cuentas y documentos por cobrar.

La cartera de crédito está constituida en cuentas relacionadas y no relacionadas, teniendo al 31 de diciembre del 2018 los siguientes saldos:

cuentas por cobrar relacionada	\$ 6407.10
Cuentas por cobrar no relacionadas	\$ 0.00
Total cuentas y documentos por cobrar	\$ 6407.10

Nota 3: Activos por Impuestos Corrientes.

Los Activos por Impuestos Corrientes, teniendo al 31 de diciembre del 2018 con los siguientes saldos:

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	\$ 0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	\$ 931.57
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IMP. RENTA)	\$ 1700.34
Otros	\$ 00.00
Total Activos por Impuesto Corrientes	\$ 2631.91

Nota 4: Propiedad Planta y Equipo.

En la cuenta Propiedad Planta y Equipo, teniendo al 31 de diciembre del 2018 los siguientes saldos:

Terreros	\$ 0.00
Edificios y Otros Inmuebles	\$ 0.00
Naves, Aeronaves, Barcazas y Similares	\$ 0.00
Maquinarias, Equipos, Instalación y Adecuaciones	\$ 0.00
Construcción en Curso	\$0.00
Muebles y Enseres	\$ 0.00
Equipo de Computación	\$ 208.75
Vehículos	\$ 35500.00
(-) Deterioro Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo	\$ 0.00
Total Propiedad Planta y Equipo	\$ 35708.75

Nota 5: Cuentas y documentos por Pagar.

Los proveedores están constituidos en cuentas relacionadas y no relacionadas, teniendo al 31 de diciembre del 2018 los siguientes saldos:

Cuentas por Pagar relacionada	\$ 4441.47
Cuentas Por Pagar no Relacionada	\$ 213.81
Total cuentas y documentos por Pagar	\$ 4655.28

Nota 6: Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2018, la empresa no registró ningún aumento de capital ni de reservas, por lo tanto, las cuentas contables se mantienen con los siguientes saldos:

<i>Capital</i>	\$ 1000.00
<i>Utilidades Acumuladas de Años Anteriores</i>	\$ 7173.78
<i>Utilidad del Ejercicio</i>	\$ 4487.54

Nota 7: Perdida del ejercicio.

Al 31 de diciembre del 2018, la empresa registró los siguientes valores de ingreso y egresos:

<i>Ingresos por ventas</i>	\$ 193907.80
<i>(-) Costo de ventas</i>	<i>(-) 157505.91</i>
<i>(-) Total Gastos</i>	<i>(-) \$ 31914.35</i>
<i>(=) Utilidad Bruta del ejercicio</i>	\$ 4487.54

La empresa generó al 31 de diciembre del 2018, Utilidad neta del ejercicio de \$ 4487.54.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Los Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros,



Játiva Pesantes Luis Alejandro
Gerente General
CL1711849412