

Asciende a la suma de \$ 407,57 correspondiente a valores pagar con la el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

**EMPRESA  
TRANSJHAMILUK S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 de DICIEMBRE DE 2018**

Asciende a la suma de \$800,00 cifra mensajada hasta la fecha.

**1. Información General.**

La compañía se dedica al Transporte de Carga Pesada en todo el ámbito interprovincial.

**2. Bases de Elaboración y Políticas Contables.**

Los estados financieros se han elaborado conforme lo contemplan las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y la normativa ecuatoriana emitida por la Superintendencia de Compañías. Se encuentran presentados en dólares, debido a que en el momento es la moneda oficial en Ecuador.

**3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.**

Esta cuenta asciende a la suma de \$ 759,58 proveniente de Caja General, el saldo corresponde al valor resultante del giro del negocio y que se encuentra debidamente conciliado.

**4. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados y Provisión de Incobrables.**

Asciende a \$ 12.474,00 y corresponde a los clientes de la empresa por servicio de transporte, cabe recalcar que el movimiento de cartera presenta un riesgo bajo de incobrabilidad por lo tanto no genera una provisión por encima de la calculada en la conciliación tributaria CT Art. 11 Provisión de Incobrables, por tal motivo no genera impuestos diferidos.

**5. Crédito Tributario Retención Renta.**

Asciende a la suma de \$ 126,00 este valor ha sido conciliado y corresponde a Retenciones del Ejercicio, debidamente legalizadas mediante los comprobantes de retención emitidos.

**6. Propiedad planta y equipo.**

Corresponde a la suma de \$ 22.000,00 compuesta por Vehículos adquirida en 15 de Noviembre de 2017, y \$ 3.200,00 período actual por esta razón no se procedió a realizar análisis NIIF más allá de la depreciación, amparados en la normativa NIIF PYMES NIC 16 parágrafo 75 el cual no permite el modelo de revaluación para Propiedades, Planta y Equipo, ni la valoración en caso de deterioro, que por tratarse de activos fijos, de compra reciente.

**7. Obligaciones con Accionistas.**

Asciende a la suma de \$ 36.300,00 y encierra las cuentas de obligaciones con los accionistas.

**8. Otras Obligaciones Corrientes.**

Asciende a la suma de \$ 407,52 correspondiente a valores pagar con la el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

**9. Capital Social.**

Asciende a la suma de \$800,00 cifra mantenida hasta la fecha.

**10. Resultados del Ejercicio**

Corresponde a pérdida por \$ 3.424,63 resultante la diferencia entre los ingresos, costos y gastos propios de la actividad económica los cuales se detallan: Los ingresos ascendieron \$ 13.900,00, gastos de ventas por \$ 7.624,80, gasto administrativos por \$ 5.123,14 y depreciaciones del año \$ 4.576,69.