

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE UNITRANS CARGA ORTIZUNIDOS CIA LTDA
UNITRANS
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado en diciembre 31 de 2018
(en Dólares)

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES UNITRANS CARGA ORTIZUNIDOSTRANS CIA.LTDA.
UNITRANS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía de transporte **UNITRANS CARGA ORTIZUNIDOS CIA Ltda.**, fue constituida en la República de Ecuador, el 27 de octubre de 2017, mediante escritura pública otorgada en la notaria quinta del cantón Cuenca por la Notaria Maria Consuelo Carrasco Piedra, quedando inscrita en el Registro Mercantil el 26 de diciembre del mismo año, su número de RUC es el 0190446093001. Su domicilio principal es la ciudad de Cuenca provincia del Azuay y su objeto social es el transporte de carga pesada a nivel nacional para lo cual se sujetará a lo dispuesto por la Ley Orgánica del Transporte, Transito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

2.2. BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS⁴

Los Estados Financieros de la Compañía de Transportes **UNITRANS carga Ortizunidos Trans Cia. Ltda.**, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, de conformidad con la Resolución No. SC.DS G 09 006 emitida por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros publicada en el Registro Oficial No. 94 del 23 de diciembre de 2009.

2.3. MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional de la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar) la cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

2.4. BASES DE MEDICIÓN

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico el cual está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor que pagado para transferir un pasivo entre participantes en el mercado en la fecha de valoración, independientemente de si el precio es directamente observable o estimado, utilizando otra técnica de valoración.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE UNITRANS CARGA ORTIZUNIDOS CIA LTDA
UNITRANS
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado en diciembre 31 de 2018
(en Dólares)

Conforme lo contempla la NIC 1 y NIIF 1, esta compañía al encontrarse recientemente constituida, se explican dos grupos a saber Efectivo y equivalentes y Capital en el Patrimonio.

2.4.1. Efectivo y equivalentes

Comprende el efectivo en caja, cuentas bancarias, depósitos a la vista y otras inversiones de gran liquidez y con vencimientos inferiores a tres meses. Estas partidas se registran a costo histórico, y difieren de su valor neto de realización.

A 31 de diciembre de 2018 está compuesto por:

Efectivo y equivalentes de Efectivo	
Cuentas de ahorro Jardín Azuayo y caja	\$1.785,55
Efectivo y equivalentesUS\$	\$1.785,55

2.4.2. Cuentas por cobrar a clientes

Con corte a 31 de diciembre de 2018 asciende a \$13.240,48 y corresponde a las ventas a crédito realizadas principalmente en el mes de diciembre de 2018, por el giro propio del negocio:

CLIENTE	MES PENDIENTE DE COBRO	VALOR
ADHEPLAST S.A.	Diciembre de 2018	\$4.081,55
CHALLENGER INDUS.	Diciembre de 2018	\$68,00
CONSUPLAST S.A.	Noviembre y Diciembre/18	\$4.111,10
COSTURAS INTERN.	Diciembre de 2018	\$543,57
DENIS CABRERA		\$4,04
FERNANDO GUAMAN		\$61,70
FRANKLIN CUJI		\$19,35
GERARDO ORTIZ	Noviembre de 2018	\$444,50
HEYDI TORRES	Octubre de 2018	\$117,90
HORMIGONES AZUAY	Noviembre y Diciembre/18	\$2.983,40
IMTECPLAST	Diciembre de 2018	\$32,50
JOSE LEMA		\$132,31
JOSE PADILLA		\$23,52
SAUL MISHQUE		\$170,92
RODRIGO DELGADO		\$446,12
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2018		\$13.240,48

2.4.3. Provision Incobrables

Debido a la madurez de la cartera no es procedente.

2.4.4. Retención en la fuente Renta.

Corresponde al valor retenido por los clientes por concepto de anticipo de impuesto a la renta. Con corte a 31 de diciembre de 2018 asciende a \$920,12.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE UNITRANS CARGA ORTIZUNIDOS CIA LTDA
UNITRANS
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado en diciembre 31 de 2018
(en Dólares)

2.4.5. Proveedores

Se conforma principalmente por los subcontratos realizados durante el desarrollo propio de la actividad comercial. Con corte a 31 de diciembre de 2018 asciende a \$13.191,08.

PROVEEDORES	VALOR
AVENDAÑO MARCO	\$ 452,16
BARRERA CARLOS	\$ 1.122,29
CABRERA PAUL	\$ 72,02
CARDENAS RAMIRO	\$ 145,89
CAYAPA ANGEL	\$ 134,65
CHALAN LUIS	\$ 722,69
CRIOLLO ANGEL	\$ 5,20
DELEG MIGUEL	\$ 743,03
GODOY JAMIL	\$ 104,30
GUIRACOA ANGEL	\$ 2.112,47
MARCA SANTIAGO	\$ 250,80
MAXI MIGUEL	\$ 700,55
MISHQUE ARTURO	\$ 750,91
MOREIRA ROMEL	\$ 197,84
ORELLANA ALFONSO	\$ 125,22
ORTIZ ELENA	\$ 1.650,62
ORTIZ VINICIO	\$ 2.234,07
PACHECO ALVARO	\$ 546,24
PADILLA CRISTIAN	\$ 18,89
PINOS JORGE	\$ 35,84
SARANGO HECTOR	\$ 93,47
VALDIVIEZO FERNANDO	\$ 422,83
ZHUNGO ANA	\$ 85,25
CUENTAS POR PAGAR DIC 2018	\$ 12.727,23

2.4.6. IESS por pagar

Corresponde al valor adeudado en el mes de diciembre de 2018, asciende a \$346,17; cubre el aporte personal y patronal de los empleados bajo relación de dependencia.

2.4.7. Sueldos por pagar

Corresponde al valor adeudado en el mes de diciembre de 2018, asciende a \$900,00; cubre el sueldo de los empleados bajo relación de dependencia.

2.4.8. Utilidades a trabajadores

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE UNITRANS CARGA ORTIZUNIDOS CIA LTDA
UNITRANS
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado en diciembre 31 de 2018
(en Dólares)

Con corte a 31 de diciembre de 2018, asciende a \$65.43, y corresponde al 15% de utilidades a trabajadores bajo relación de dependencia.

2.4.9. Beneficios sociales por pagar

Con corte a 31 de diciembre de 2018 asciende a \$1.056,17 de los rubros vacaciones por \$651,00 y décimo cuarto sueldo por \$405,17.

2.4.10. Arriendo por pagar

Con corte a 31 de diciembre de 2018, se adeuda \$250,00 y corresponde al arrendamiento de la bodega donde funcionan las oficinas y operaciones.

2.4.11. Otras cuentas y documentos por pagar

Con corte a 31 de diciembre de 2018 asciende a \$4.578,14 y corresponde a otras deudas tales como planillas, deudas con terceros entre otros.

2.4.12. Impuestos por pagar Retención en la fuente

A 31 de diciembre de 2018 asciende a \$49,38, y corresponde a la retención por servicios y transporte, la cual se transfirió en el mes de enero de 2019.

2.4.13. Capital Social

El capital de la compañía a 31 de diciembre de 2018, está conformado por cuatrocientas participaciones de interés social cada una de \$1,00 dólar de los Estados Unidos de Norteamérica. Y se encuentra distribuido de la siguiente manera

SOCIO	CEDULA	PARTICIPACIONES	CAPITAL PAGADO
Delgado Ortiz Andrés Sebastián	0106455777	134	\$134,00
Torres Guerra Juan Carlos	0103119608	70	\$70,00
Tapia Sarmiento Christian Andres	0105072979	2	\$2,00
Mishque Taday Luis Arturo	0604358051	1	\$1,00
Ortiz Verdugo Melba Beatriz	0300549979	86	\$86,00
Cabrera López Luisa Margarita	1400278162	80	\$80,00
Bravo Saavedra Humberto Orlando	0103595419	10	\$10,00
Barrera Bermeo Jonathan Israel	1401305907	7	\$7,00
Ortiz Verdugo Elsa Eiena	0101259174	10	\$10,00
TOTALES		400	\$400,00

Todos de nacionalidad ecuatoriana, domiciliados en Ecuador. Se incremento y redistribuyó las cuotas o partes de interés social con el fin de impulsar la compañía mediante la disminución del personal contratado, y puesta en marcha de una nueva flota vehicular.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE UNITRANS CARGA ORTIZUNIDOS CIA LTDA
UNITRANS
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado en diciembre 31 de 2018
(en Dólares)

2.4.14. Utilidad del Ejercicio

En el periodo 2018 la utilidad asciendió a \$327.15.

2.4.1.5. Reserva Legal

Corresponde al 10% de la utilidad contable en el 2018 ascendió a \$43.62.

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión del periodo que se informa se produjeron eventos que en opinión de la Administración pueden tener un efecto importante sobre los Estados Financieros adjuntos, tales como la adquisición del equipo camionero al incrementar los socios y solicitar su como requisito principal de ingreso además de los exigidos por la ley, el Ingreso con vehículos de carga cero kilómetros, evitando de esta forma la subcontratación, que afecto en gran medida el periodo.


Martha Cecilia López Torres
Contador