

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADOS CIUDAD DE VALENCIA S.A CONTRAPECIVA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADOS CIUDAD DE VALENCIA S.A CONTRAPECIVA, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismos que representan la información directamente reflejada en dichos estados y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio al ejercicio del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018.

NOTA N°1

BASE DE PRESENTACION

- **Declaración de Cumplimiento.-** Los Estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la Compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de Diciembre del 2018.
- **Base de Medición.-** Los Estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico y están representados en miles de Dólares de E.U.A, siendo el Dólar la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

POLITICAS CONTABLES

- Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros consolidados, tal como lo requiere la NIC 1, han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de Diciembre del 2018 y aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.
- En la preparación de estados financieros se utilizan determinadas estimaciones contables críticas, para cuantificar los activos, pasivos, ingresos y gastos.

NOTA N°2

ESTADO DE RESULTADOS

- En el presente ejercicio económico la Compañía obtuvo movimientos por lo que arroja una Utilidad en el Ejercicio Económico 2018.

NOTA N°3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

- La composición de los activos con que cuenta la Compañía se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Disponibles.

- La cuenta Disponibilidades está compuesta por los saldos de las cuentas Caja Bancos existente al 31 de diciembre del 2018; estas incluyen las cuentas rotativas de ingresos, donde se depositan los fondos propios recaudados; además saldos de las cuentas que mantiene la compañía, estas cuentas permiten movilizar e ingresar recursos provenientes del giro del negocio.

ACTIVOS CORRIENTES	2.018	2.017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	25.992,00	15.656,50

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2.018	2.017
CLIENTES	75.438,40	105.205,02
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	37.799,09	40.453,44

Con el anterior detalle reflejamos contablemente los saldos de las cuentas por cobrar a clientes al cierre del Ejercicio Fiscal 2018.

- **Activos por Impuestos Corriente**

IMPUESTOS CORRIENTES	2.018	2.017
Crédito por Impuesto a la Renta	9.193,15	10.719,58

- Con el anterior detalle reflejamos contablemente los saldos de las cuentas por impuestos diferidos al cierre del Ejercicio Fiscal 2018, mismos que serán aplicados en el ejercicio 2019.

FIJOS

- Los activos Fijos son todos aquellos Bienes muebles e inmuebles, destinados a las actividades administrativas y operaciones de la Empresa, estos saldos se mantendrán en la misma cuenta para el año 2019.

Depreciación acumulada

- El método que se aplica contablemente para la depreciación de los bienes de larga duración en el presente ejercicio es de línea recta y su registro se lo realiza al finalizar el ejercicio contable.

PASIVOS

- **CUENTAS POR PAGAR**

Los saldos de contables de las cuentas por pagar de impuestos retenidos (SRI) y otros correspondientes al mes de diciembre del año 2018.

CUENTAS POR PAGAR	2.018	2.017
Cuentas por Pagar a Proveedores	78.009,44	99.545,24

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.018	2.017
Obligaciones con el IESS	220,00	220,00
Impuesto a la Renta por Pagar	6.248,96	7.283,62
Participación Trabajadores	893,80	5.842,48
Otras cuentas por Pagar	570,26	831,76

PATRIMONIO

En esta cuenta Contable se demuestra el Patrimonio con que cuenta la Compañía, para el año 2018, antes de realizar el ajuste contable para el traslado del resultado del presente ejercicio.

PATRIMONIO NETO	2018	2017
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	890,00	890,00
UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES	91.308,32	65.484,58
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.950,61	25.823,74

NOTA Nº 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

- En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2018 existe un superávit por un valor de \$ 3.950,61 el mismo que ha sido cubierto por la recuperación de los saldos caja bancos.


 C.P.A. Dolores Luna Vélez
 Contador
 Reg. 17-5424