

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO VOLMATECH S.A.**

**RUC: 0691737179001**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31/12/2018**

**INFORMACION BASICA DE LA EMPRESA**

La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO VOLMATECH S.A.**, fue constituida mediante escritura pública el primero de agosto del 2012 en la notaría pública del cantón Pedro Moncayo, provincia de Pichincha ante el doctor Ángel Ramiro Barragán Chauvin, Inscrita en el Registro Mercantil de Riobamba el 6 de septiembre del 2012 con Registro N° 1684, anotado bajo el N° 9011 del Repertorio.

La compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal es en la ciudad de Riobamba, el propósito fundamentas es dedicarse exclusivamente al Transporte Terrestre de carga pesada a nivel nacional e internacional sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y a las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia para cumplir con su objeto social.

**PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

**Bases de preparación.** - La posición financiera, el resultado de las operaciones, y los flujos de efectivo se presentan de acuerdo con normas internacionales de información financiera para Pymes (NIIF para PYMES) y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB", por sus siglas en inglés). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías.

**Moneda funcional y de presentación de los estados contables.** - Los estados contables de la sociedad son preparados y presentados en dólar americano, siendo esta a su vez la moneda funcional y de presentación de los estados contables de la compañía.

### **PERIODO ECONOMICO 2018**

#### **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

##### **ACTIVO:**

**Efectivo y equivalentes al efectivo.** - El rubro efectivo y equivalentes al efectivo se refiere la cuenta bancaria que posee la compañía, la cual se encuentran debidamente conciliada con los respectivos estados de cuenta bancarios al día 31-12-2018, fecha de cierre de ejercicio.

Bancos	5711.32
--------	---------

**Inversiones.** - El saldo de la cuenta inversiones se encuentra ajustado al valor pendiente de cobro de la póliza que mantiene la compañía con la COAC Acción Rural al 31/12/2018.

Inversiones	3688.85
-------------	---------

**Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (impuesto a la RENTA).** - Anticipos pagados al SRI por concepto de anticipo determinado próximo año y retenciones efectuados por clientes a la operadora al 31/12/2018.

Retenciones en la fuente	102.25
--------------------------	--------

**PASIVO:**

**Cuentas y documentos por pagar.** - Rubro por concepto de cuentas por pagar a honorarios profesionales.

Cuentas y documentos por pagar 967.63

**Otras cuentas y documentos por pagar.** - Obligaciones con el Servicio de Rentas Internas SRI retenciones por pagar diciembre 2018

Retención fuente por pagar 48.89

Retenciones IVA por pagar 58.67

**Cuentas por pagar empleados.** - Rubro por concepto de cuentas por pagar sueldo Administrador de la compañía.

Otras cuentas por pagar 695.78

**Obligaciones con el IESS.** - Cuenta por pagar por aportaciones al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social aporte diciembre 2018.

Obligaciones con el IESS 52.47

**Provisiones para gastos administrativos.** - Valores acumulados para gestionar posibles actividades de la compañía.

Provisiones 1770.70

**PATRIMONIO:**

**Capital suscrito o asignado.** - El capital social de la compañía es de ochocientos dólares de los estados unidos de Norteamérica (USD 800,00) dividido en veinte

acciones sociales iguales, acumulativas e indivisibles de cuarenta dólares cada una.

Capital suscrito      800.00

**Aportes de socios o accionistas para futura capitalización.** - Valor que se reserva para aumento de capital.

Aportes de socios o accionistas para futura capitalización    5000.00

**Reserva Legal.** - En cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, el 10% para este objeto, la cual formará un fondo de reserva hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital; valor que se ha mantenido.

Reserva legal                      51.45

**Utilidades acumuladas de años anteriores.** - Corresponde a los valores de las utilidades de cada ejercicio económico que mediante resolución de la asamblea deciden acumularlas.

Resultados	Año 2016	Año 2017	Año 2018
Utilidades acumuladas	244.10	1438.48	<u>0.00</u>

Esta cuenta al termino del año 2018 se realizó un ajuste ya que los valores reflejados en las utilidades acumuladas años anteriores y utilidades del ejercicio 2017, en Junta General de Accionistas decidieron incrementar en la cuenta Aportes Socios para futuras capitalizaciones.

**Utilidades del ejercicio.** - El resultado del ejercicio surge de la diferencia entre los ingresos y gastos, ambos expresados en moneda de poder adquisitivo de fecha de cierre de los presentes estados contables. Cabe mencionar además que dicho

resultado obtenido surge como excedente por las aportaciones de los accionistas para cubrir gastos administrativos.

Utilidades del ejercicio      58.63

### **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**Otros ingresos de actividades ordinarias.** - Ingresos por concepto de aportaciones accionistas.

Aportes Accionistas      3720.20

**Gastos administrativos.** – Pagos realizados por la administración como son: sueldos, aportes al IESS, honorarios profesionales, suministros y materiales impuestos contribuciones y otros, IVA que se le carga al gasto, y otros gastos.

Gastos      3663.37

Atentamente,



Tlgo. Julio Tacuri

**CONTADOR**