

**COMPAÑIA NACIONAL DE CAMIONETAS, TRANSPORTE Y SERVICIOS
ASCAZUBI S.A.”**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

1.- Información General de la compañía

La empresa “COMPAÑIA NACIONAL DE CAMIONETAS, TRANSPORTE Y SERVICIOS ASCAZUBI S.A.” Radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, en la Ciudad de Cayambe. Fecha de inscripción septiembre 2004, dicha fecha registrada en el Registro único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Sus actividades principales son: Transporte de carga liviana.

2.- Bases de Elaboración

Declaración de cumplimiento. - Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF (IFRS por sus siglas en inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Tales estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía.

Moneda funcional. - Los estados financieros adjuntos de la Compañía están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000.

3.- Efectivo y sus equivalentes al efectivo

Efectivo y sus equivalentes al efectivo		
Cuenta	2017	2018
Efectivo Caja-Bancos	1.352,77	14.806,29
Sobregiros		
Total	1.352,77	14.806,29

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018, corresponden a saldos que se mantienen en dichas cuentas, los cuales están disponibles a la vista y no existe restricción alguna que limite su uso.

4.- Activos Financieros

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Cliente x Cobrar		
Otras CxC no relacionadas locales	1.308,30	
Cxc socios		655,56
Otras Compañías relacionadas		
Total Cartera	1.308,30	655,56
(-) Provisión de cuentas incobrables		

5.- Existencias

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Inventario de prod. term. y mercad. en almacén	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

Inventario de Productos terminados en almacén:

6.- Activos Por Impuestos Corrientes

Impuesto al Valor Agregado – IVA. - Al 31 de diciembre del 2018, representa el IVA generado por compras locales de productos para la venta y retenciones que le fueron efectuadas a la Compañía, este valor total asciende a un valor de \$ 55,28 que es susceptible de devolución previa solicitud al Servicio de Rentas Internas - SRI conforme lo establece el Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno - RALRTI.

Crédito tributario retenciones en fuente. - Corresponden a retenciones que han sido efectuadas por clientes de la Compañía, mismas que de acuerdo a la normativa tributaria vigente pueden ser utilizadas directamente como crédito tributario sin intereses en el impuesto a la renta que cause en el ejercicio corriente o en los ejercicios impositivos posteriores y hasta dentro de 3 años contados desde la fecha de la declaración. En caso que las retenciones en la fuente sean mayores al impuesto causado o no exista impuesto causado, el contribuyente podrá solicitar el pago en exceso o presentar reclamo de pago indebido.

7.- Propiedades, planta y equipo

	Muebles y Enseres	Maquinaria y equipo	Equipo de computación	Otros	Total
Costo	\$	\$	\$	\$	\$
1 de enero de 2018					
Adiciones					
Disposiciones					
31 de diciembre de 2018					

Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados

	Muebles y Enseres	Maquinaria y equipo	Equipo de computación	Otros	Total
1 de enero de 2018					
Depreciación anual					
Deterioro del valor					
Menos depreciación acumulada de los activos dispuestos					
31 de diciembre de 2018					

Importe en Libros

31 de diciembre de 2018					
----------------------------	--	--	--	--	--

8.- Pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Cuentas por pagar (Relacionadas)		
Cuentas por pagar (No Relacionadas)	14.274,56	
Anticipo de clientes		
Socios		
Saldo final, Neto	14.274,56	

9.- Pasivo por impuestos corrientes

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Impuesto a la renta por pagar de la empresa		
Saldo final, Neto		

10.- Otras obligaciones corrientes:

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Pasivos corrientes por beneficios para empleados		
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	78,05	
Obligaciones con el IESS	85,25	84,69
Jubilación Patronal		
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	281,87	194,45
Total	445,17	279,14

11.- Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 comprenden 900,00 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1,00 completamente desembolsado, emitido y en circulación.

La Resolución No. NAC-DGERCGC12-00777 del Servicio de Rentas Internas (SRI), publicada en el Registro Oficial No. 855 de diciembre 20 del 2012, con última reforma en febrero 15 del 2013, requiere que los sujetos pasivos inscritos en el Registro Único de Contribuyentes (RUC) como sociedades, reporten a la Autoridad Tributaria entre otras informaciones, la identidad, RUC, domicilio o residencia fiscal de los Accionistas, Partícipes, Socios, Miembros de Directorio y Administradores de la empresa.

12.- Ingresos

	2017	2018
	\$	\$
Prestación De servicios	8.767,85	18.601,40
Otros Ingresos	4.355,38	87,48
	TOTAL	18.688,88

13.- Gastos y Costos

Al 31 de diciembre del 2018, son de 18.338,27

14.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 29 de marzo del 2019.



Elaborado por: Alexander Ayo

Reg. 17-06336