COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA VERANO EXPRESS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 ***Bases de preparación*** - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.2 ***Efectivo y equivalentes de efectivo*** - Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas.

2.3 ***Reconocimiento de ingresos*** - Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.4 ***Costos y gastos*** - Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.5 ***Compensación de saldos y transacciones*** - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos.

2.5.1 ***Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar*** - Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.
Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

2.5.2 ***Deterioro de activos financieros al costo amortizado*** – No aplica.

2.7 ***Pasivos financieros*** – No aplica.

3. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En el Ejercicio 2017, no se produjo ningún cambio en la aplicación de los criterios contables con relación al año 2016. Se continúa con la aplicación de la depreciación normal para los activos fijos.

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta la Compañía de Transporte de Carga Pesada Verano Express s a se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Activos Disponibles. *Son los valores disponibles que mantiene la Institución y está distribuido de la siguiente manera:*

CAJA	3.332,78

Activos Exigible *Corresponde a obligaciones por cobrar por concepto Crédito Tributario, y otros conceptos, al 31 de diciembre/17.*

Otros Activos	394,39

PASIVOS

Agrupa todas las cuentas que registran las obligaciones contraídas por la Compañía

Obligaciones Tributarias. *En este rubro se registran los valores que por concepto de retenciones en la fuente que se origino por el periodo económico 2017 serán cancelados en el mes inmediato del 2018.*

Retención de Impuestos	153,37

PATRIMONIO

Capital Social *- El capital social autorizado consiste en 810,00 acciones de US$15 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.*

Reservas *- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad, y otras reservas de carácter facultativo o especiales.*

En el patrimonio al 31 de Diciembre 2017 se registran las siguientes Reservas:.

Reserva Legal	117,93
Reserva Especial	2.300,00

Resultados. *Al 31 de Diciembre se registra los siguientes saldos:*

Perdida Acumulada	*-154,94*
Utilidad del Ejercicio	*642,39*

INGRESOS. *Se registra los aportes mensuales de los socios accionistas así como otros aportes extras para cubrir los gastos operativos de la Compañía durante el ejercicio económico 2017.*

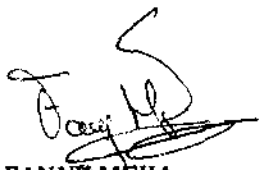
Mensualidades	*2.780,00*
Ingresos por Servicio de Transporte	*222,94*
Otros Ingresos	*1.216,16*

GASTOS. *Se registran los gastos por las diferentes actividades de la Compañía agrupándose de la siguiente manera:*

GASTOS ADMINISTRATIVOS	*2.514,84*
GASTOS GENERALES	*724,29*
GASTOS FINANACIEROS	*38,70*
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	*298,88*

1 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (22 días del mes de abril 2018) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



FANNY MEJIA
CONTADOR GENERAL