

**COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA VINICIO ALEX CARRERA MONTALUISA S.A. Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017**

**1. Información general**

**COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA VINICIO ALEX CARRERA MONTALUISA S.A.** es una sociedad anónima radicada en el país de ECUADOR. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en Quito en las calles Av. Pedro Vicente Maldonado N58-214 y Matilde Álvarez PB.

**Fecha de constitución.- 23 de enero del 2013**

Su principal actividad es la de actividades de transporte de carga pesada

**2. Bases de elaboración**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (dólares de EEUU) que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

**NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

A la falta de una reglamentación expresa que defina el manejo contable de esta clase de entidad, en su contabilidad y en la preparación de sus estados financieros NIIF, Se observan procesos contables generalmente aceptados los cuales se apegan a las normas internacionales de contabilidad y las cuales rigen a partir de este año siendo una empresa constituida en enero del 2013 por lo que hace referencia estos estados financieros al movimiento obtenido dentro de estas fechas.

**Propiedad planta y equipo**

La compañía adquirió un vehículo camión para el desarrollo de su actividad por un valor de 81071.43 este valor el cual consta en factura más el IMPUESTO A L VALOR AGREGADO. De esto genera una depreciación acumulada del bien adquirido por este de año 2017 un valor de \$37050.80

### **Reconocimiento de ingresos**

El ingreso que según estado de resultados fue de \$69436.09 por ventas más un capital suscrito asignado para esta entidad de \$900.00 como sociedad anónima.

### **Reconocimiento de ingresos**

En esencia la compañía presta servicios de transporte de carga obteniendo así una remuneración por servicios y por desarrollo integral de esta rama.

Cabe recalcar el ingreso que se tuvo fue realizado en todos los meses en los cuales se registra movimiento por ingresos y egresos por todo el periodo contable.

### **Reconocimiento de Gastos**

La entidad reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumpla con las formalidades legales que cada una conlleva y que a cada transacción pertenece.

### **NOTA 2 disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

#### **Cuentas:**

Bancos PICHINCHA \$ 0.00

**Totales \$0.00**

La única cuenta que mantiene la compañía fue conciliada al 31 de diciembre del 2017

### **NOTA 3 inversiones**

No refleja valor alguno.

### **NOTA 4 cuantas por cobrar**

Refleja un valor de \$0.00 en valores que tenemos por cobrar

### **NOTA 5 otras cuentas por cobrar**

Crédito tributario en renta por \$ 15.80

### **NOTA 6 provisión cuentas por cobrar**

No refleja ningún valor

**NOTA 7 propiedades planta y equipo**

Compra de camión para el desarrollo de la actividad a crédito por \$81071.43.

**NOTA 8 valorizaciones**

No refleja ningún valor

**NOTA 9 costos y gastos por pagar**

El gasto suma la depreciación no acelerada del bien adquirido tenemos un gasto total de \$ 37050.80

**NOTA 10 cuentas por pagar**

Existen cuentas por pagar que corresponden a clientes proveedores por \$ 2211.80 más préstamos pequeños no mayores a un año a instituciones financieras por otros conceptos más la proporción que se excluye este año de la cuenta deuda a largo plazo por \$23543.02. Como se adquirió un vehículo a crédito el valor por cancelar a clientes a largo plazo es de \$ 14665.63 más una deuda que genera los valores que el gerente está pagando por concepto de crédito intereses y capital mes a mes hasta que el camión de su crédito por \$14665.63 total pasivo corriente y fijo \$ 40420.45

**NOTA 11 deudas con afiliados**

La compañía no tiene empleados aun

**NOTA 12 Obligaciones Laborales**

No refleja valor alguno

**NOTA 13 Ingresos por facturación**

La facturación según Estado de Resultados en todo el periodo contable arrojo un valor de \$69436.09 con tarifa cero de acuerdo a nuestra obligación como indica el código tributario para nuestra actividad sobre las facturas giradas. Por lo que se registra en la cuenta de ingresos por este concepto.

**CUENTAS DE ORDEN**

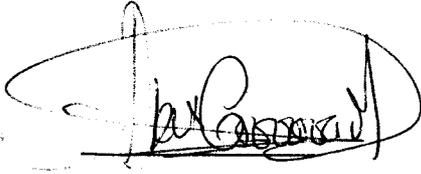
No posee ningún valor

**NOTA 14 capital suscrito y/o asignado**

En este año 2017 la empresa gracias a la gestión realizada pudo en su actividad entregar el servicio que estaban prestando significativamente por lo al final del periodo obtuvimos una utilidad de \$ 49721.42 la cual se autorizó que pueda ser cruzada con las pérdidas de años anteriores por lo que el ejercicio denota un patrimonio de \$ 3615.98 positivo

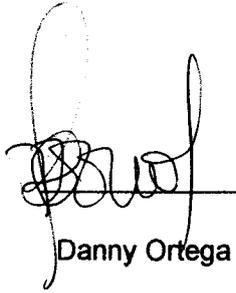
Registra un valor 900.00 por suscripción para la creación de la compañía el cual está dividido en 90% para el señor CARRERA MONTALUISA VINICIO ALEX con CI 171074164 y el 10% para el señor ORTEGA MONTALUISA DANY PAUL con CI 1714027610 como parte del patrimonio. También registro al 2016 pérdidas acumuladas por un total de \$ 47005.45 por

esto se cruzó en 2017 con la utilidad obtenida y el resultado fue un patrimonio neto de \$3615.98 que incluye el capital suscrito.



Alex Carrera

Gerente General



Danny Ortega

Presidente



Santiago Romero

Contador