

RAZÓN SOCIAL:	COMPAÑÍA TRANSPORTE PENINSULAR CONSABCOR S.A.
DIRECCIÓN COMERCIAL:	GUAYAS, GUAYAQUIL, AYACUCHO, CALLE CUENCA NO. 100 Y ELOY ALFARO
NO. EXPEDIENTE	167671
RUC:	0992799722001
AÑO:	2018
REGISTRO MERCANTIL	25-01-2013
OBJETO SOCIAL	TRANSPORTE DE CARGA PESADA A NIVEL NACIONAL
FECHA DE CONSTITUCIÓN	09-01-2013

2.-MONEDA FUNCIONAL.-

NOS REGIMOS A EL DÓLAR AMERICANO

3.-BASES DE PRESENTACIÓN.-

INCLUYE LA PRESUNCIÓN DE QUE EN CASO DE EMPLEAR LAS NIIF PARA LAS PYMES, ESTAS ENTIDADES OBTENDRÁN UNA REPRESENTACIÓN FIEL DE SU SITUACIÓN FINANCIERA Y SU RENDIMIENTO FINANCIERO. SE ESTABLECE QUE UN JUEGO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS ESTÁ DE ACUERDO A LAS NIIF PARA LAS PYMES. REQUIERE QUE LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTE - AL MENOS - COMPARATIVAMENTE CON EL AÑO ANTERIOR (INCLUYENDO A LAS NOTAS -CUANTITATIVAS||). ESTABLECE QUE UN CONJUNTO DE ESTADOS FINANCIEROS COMPLETOS, DE ACUERDO A LA NIIF PARA LAS PYMES, ESTARÁ INTEGRADO POR:

- ❖ UN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA;
- ❖ UN ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (QUE PUEDE PRESENTARSE EN UN ÚNICO ESTADO O EN DOS ESTADOS SEPARADOS - UN ESTADO DE RESULTADOS Y UN ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL);
- ❖ UN ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;
- ❖ UN ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO;
- ❖ NOTAS EXPLICATIVAS.

4.-DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF.-

YO, AUGUSTO ROBERTO CELI CORREA CON C.C. NO. 0920376928 EN CALIDAD DE REPRESENTANTE LEGAL DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PENINSULAR CONSABCOR S.A., CON RUC # 0992799722001 Y EXPEDIENTE NO. 167671, DECLARO QUE NOS VAMOS A REGIR CON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF) Y LAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC) Y NOS ACOGEREMOS AL FIEL CUMPLIMIENTO.

5.-PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

A) EN CUANTO A LAS DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FUOS NOS REGIREMOS AL MÉTODO DE LÍNEA RECTA SEGÚN LA NIC 16. REFERENTE A LAS CUENTAS INCOBRABLES APLICAREMOS PROVISIÓN DEL 1% SEGÚN LA NIC 37 Y LAS RESERVAS SE APLICARÁN DE ACUERDO A LOS ESTATUTOS DE LA COMPAÑÍA.

B) LOS CAMBIOS EN ESTIMACIONES SE RECONOCERÁN PROSPECTIVAMENTE. CUANDO SE DETECTEN ERRORES, SE DEBERÁN CORREGIR RETROACTIVAMENTE.

C) ESTABLECE QUE LA DEFINICIÓN DE POLÍTICAS CONTABLES POR PARTE DE LA GERENCIA DEBE GENERAR INFORMACIÓN RELEVANTE Y FIABLE.

D) CUALQUIER CAMBIO EN NUESTRAS POLÍTICAS CONTABLES NOS REGIREMOS A LA NIC 8.

6.-DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO:

A) ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO.-

AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018 QUEDARON LOS SIGUIENTES VALORES: EN CAJA \$ 0,00.

B) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.-

1. REFERENTE AL ACTIVO, CERRAMOS DE LA SIGUIENTE MANERA ACTIVOS CORRIENTES \$ 3.527,16 ACTIVOS FIJOS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO \$ 8.685,00 QUEDA UN TOTAL EN ACTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 EL VALOR DE \$ 12.212,16.
2. REFERENTE AL PASIVO Y PATRIMONIO CERRAMOS DE LA SIGUIENTE MANERA PASIVO CORRIENTE \$ 6.636,39 Y EN PATRIMONIO NETO \$ 5.575,77 QUEDA CON UN PASIVO Y PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 DE \$ 12.212,16.

C) ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL.-

1. REFERENTE A LOS INGRESOS POR TRANSPORTE DE CARGA POR CARRETERA VENTAS 0% \$ 1.920,00 (+) APOORTE DE SOCIOS \$ 8.000,00; QUEDANDO UN TOTAL DE INGRESOS DE \$ 9.920,00 (-) MENOS COSTOS OPERACIONALES \$ 7.149,34 QUEDA UNA UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO \$ 2.770,66 (-) MENOS GASTOS GENERAL ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS \$ 2.600,00 QUEDA UNA UTILIDAD DE \$ 170,66 (-) MENOS EL 22 % IMPUESTO A LA RENTA \$ 37,55 QUEDA UNA UTILIDAD ANTES LA RESERVA LEGAL \$ 133,11 (-) MENOS EL 10% RESERVA LEGAL \$ 13,31 QUEDANDO UNA UTILIDAD A REPARTIR \$ 119,80.

D) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.-

REFERENTE AL PATRIMONIO MANTENEMOS UN CAPITAL SOCIAL DE \$ 800,00 RESERVA LEGAL \$ 452,93 UNA UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES \$ 4.203,04 UTILIDAD DEL EJERCICIO \$ 119,80 QUEDA UN TOTAL DE PATRIMONIO NETO \$ 5.575,77.

7.-FECHA DE APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.

GUAYAQUIL, 18 DE ABRIL DEL 2019.


AUGUSTO ROBERTO CELI CORREA
C.C/ NO. 0920376928
PRESIDENTE