

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIFS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE
DE CARGA PESADA ALEXISTRANS S.A.
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2017.**

1. INFORMACION GENERAL

La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA ALEXISTRANS S.A.**, Se dedica al servicio de transporte de carga pesada en el territorio ecuatoriano.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

2.1.- BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de LA **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA ALEXISTRANS S.A.**, se han preparado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador, a través de la Súper Intendencia de Compañías. Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, aunque modificado por la valorización de terrenos, activos financieros disponibles para la venta y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados. La preparación de los estados financieros conformes con la NIIFS exige el uso de ciertas estimaciones contables, críticas. También exigen a la gerencia que ejercía su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía.

2.2.- SOBRE LA BASE DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, LOS DESGLOSES DE LOS CONCEPTOS QUE CONFORMAN LOS PRINCIPALES RUBROS, SE INFORMAN A CONTINUACIÓN.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- FONDOS DISPONIBLES

El efectivo y equivalente de efectivo se encuentra conformado por los siguientes:

Efectivo	3.383.02
Total a Diciembre del 2017	3.383.02

Los saldos presentados están respaldados por el correspondiente arque de caja.

NOTA 2.- EXIGIBLE:

El saldo exigible al 31 de diciembre del 2017 es:

Crédito Tributario de impuesto renta	3.705.97
Total a Diciembre 31 del 2017	3.705.97

Los saldos presentados están respaldados por el mayor contable de retenciones efectuadas de los clientes

NOTA 3.- ACTIVO DEPRECIABLE

Los rubros que a continuación detallamos corresponden a los valores de propiedades planta y equipo

Muebles y enseres	381.78
Equipo de cómputo	903.00
Total a Diciembre del 2017	1284.78

PASIVO

NOTA 4.-PASIVO CORRIENTE

Los valores representados están expresamente en los mayores de cada cuenta y respaldados con anexos.

Cuentas por pagar proveedores	6.292.84
Participación utilidades	153.45
Total a Diciembre del 2017	6.446.29

PATRIMONIO

NOTA 5.-CAPITAL SOCIAL.

El capital de la Compañía presenta un saldo de capital por **\$900.00**

NOTA 6.- RESERVAS.

Las reservas se establecen mediante la escritura de constitución. **Reserva legal \$108.90 y estatutarias \$49.01**

NOTA 7.- RESULTADO DEL EJERCICIO.

Según el estado de resultados la compañía presenta una ganancia del periodo de **\$ 869.56**

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

NOTA 8.-LOS INGRESOS CORRESPONDEN A LOS SIGUIENTES:

Ventas netas locales	189.269.59
Total a Diciembre 31 del 2017	189.269.59

Los valores reflejados en el mayor corresponden al presentado en el Estado de Resultados.

COSTO Y GASTOS

NOTA 9.-LOS COSTO Y GASTOS CORRESPONDEN A LOS SIGUIENTES.

Gastos de administración	188.246.57
Total a Diciembre 31 del 2017	188.246.57

Los valores reflejados en el mayor corresponden al presentado en el Estado de Resultados.

NOTA 10.- RESULTADO DEL EJERCICIO.

El valor correspondiente a **\$1023.02** corresponde al resultado obtenido de las operaciones de la Compañía, dicho valor es antes de impuestos, participación trabajadores y reservas, del periodo 2017, dando lugar a una utilidad neta de **\$869.56**

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

NOTA 11.- INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EQUIVALENTE DEL EFECTIVO.

El estado de flujo del efectivo presenta el siguiente movimiento:

Flujo de efectivo por actividades operativas	2.75.28
Efectivo y equivalente del efectivo al principio del periodo	627.74
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	3.383.02

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NOTA 12.- MOVIMIENTO DEL CAPITAL SOCIAL

El estado de flujo del efectivo presenta el siguiente movimiento:

Capital social	900.00
Reservas	157.92
Sub total	1057.92
Utilidad neta del periodo	869.56
Total a Diciembre 31 del 2017	1.927.48

Latacunga, 14 de ABRIL 2018


ING. ESTEFANIA TENORIO
CONTADOR