

“TRANSPORTE PESADO LAVERDETRUCKS S.A.”

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACION GENERAL

LAVERDETRUCKS S.A. es una empresa Anónima con EXPEDIENTE: 169593, radicada en el Ecuador, con RUC 0591726307001 e inscrita en la Superintendencia de Compañías.

LAVERDETRUCKS S.A., tiene como actividad principal

- TRANSPORTE DE CARGA PESADA

Ubicada en la ciudad de LATACUNGA en la Parroquia Eloy Alfaro Ciudadela San Felipe entre las calles Pasaje Colombia No 733 y Av. 10 de Agosto.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas Y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Están presentadas en unidades monetarias (dólares americanos), que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional.

3. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017 se presenta a continuación:

4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORIA

Los instrumentos financieros al 31 de diciembre de 2017:

	<u>Corriente</u>
Activos financieros medidos al valor nominal	
Efectivo y equivalentes de efectivo	20672.97
Activos financieros	
Deudores comerciales, neto	44377.69
Otras cuentas por cobrar, neto	
Total activos financieros	<u>65050.66</u>
Pasivos financieros	
Acreedores comerciales y	172876.26
Otras cuentas por pagar	8709.53
Total pasivos financieros	<u>181585.79</u>

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2016, el rubro de efectivo y equivalentes de efectivo se formaban de la siguiente manera:

Caja General	755.28
Fondos Kenworth	19907.02
Caja Chica	2.50
Bancos	8.17
Total	<u>20672.97</u>

La Compañía mantiene sus cuentas corrientes en dólares de los Estados Unidos de América, así también la caja constituye fondos destinados para adquisiciones que son mantenidos en la Compañía. A excepción de la cuenta Fondos Kenworth.

6. DEUDORES COMERCIALES, NETO

Al 31 de diciembre de 2017, los deudores comerciales se formaban de la siguiente manera:

Clientes	45175.31
Provisión incobrables	(797.62)
Total	<u>44377.69</u>

Clientes - Las cuentas comerciales por cobrar que se revelan, se clasifican como activos financieros. Todos los saldos son clasificados como activos corrientes.

El período de crédito promedio sobre la venta de servicios es de 30 días. No se hace ningún recargo por intereses sobre las cuentas comerciales por cobrar.

Provisión de incobrables - Se estableció que el saldo contenido como provisión de cuentas incobrables es suficientemente razonable en relación al rubro de clientes por cobrar.

7. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se originan principalmente por compra de bienes y servicios. El vencimiento de las obligaciones contraídas por la Compañía en lo que se relaciona con proveedores locales se ubica en un rango entre 30, 45 días.

Al 31 de diciembre de 2017, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

Proveedores transporte	172876.26
Total	<u>172876.26</u>

8. PATRIMONIO

a) Capital emitido

Al 31 de diciembre de 2017 estaba constituido por 20 acciones ordinarias respectivamente, totalmente pagadas de 100 dólares cada una.

El detalle de los accionistas de la Compañía al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

Nº	ACCIONISTA	N° de Acciones	CAPITAL	Participación %
1	ALTAMIRANO BAUTISTA GLADYS IRALDA	2	200	10%
2	LAVERDE BRITO FAUSTO ENRIQUE	2	200	10%
3	LAVERDE BRITO MARCEL ERNESTO	4	400	20%
4	LAVERDE BRITO POLO FABIAN	4	400	20%
5	LAVERDE HERRERA HUGO ARTURO	1	100	5%
6	MENA AYALA VICTOR MANUEL	2	200	10%
7	TAPIA BEDON JOSE ANTONIO	1	100	10%
8	VELASTEGUI BRITO MARIANA DE JESUS	4	400	20%
	TOTAL	20	2000	100%

9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se forman de la siguiente manera:

Ventas Locales	<u>214513.93</u>
Total	214513.93

10. COSTO DE VENTAS

TRANSPORTE	168504.25
	<u>168504.25</u>

11. GASTOS DE ADMINISTRACION

Al 31 de diciembre de 2017, los gastos de administración se formaban de la siguiente manera:

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	20388.30
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	3218.87
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4601.13
GASTO PLANES A BENEFICIOS	341.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	800.00
TRANSPORTE	212.08
GASTOS GESTIÓN	1326.98
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	420.14
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	1641.76
PAGOS OTROS SERVICIOS	<u>1409.24</u>
TOTAL	34359.50

12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 30 de Marzo del 2018 y serán presentados a los Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los socios sin modificaciones.