

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE PUERTO LIMON ESTRELIMON S.A.

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 (Cifra expresada en dólares)**

NOTA 1.- OPERACIONES

OBJETO SOCIAL.

Estrelimon S.A., tiene su ubicación en la provincia de Santo Domingo de los Tsachilas, en Puerto Limón, calle Vallarino Donoso.

Su actividad principal es el Transporte de Carga Pesada.

CRITERIO DE EMPRESA EN MARCHA

Los estados financieros al 31 de diciembre del 201, han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los estados financieros de Estrelimon S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIFF y las normas legales vigentes en Ecuador.

b) Unidad Monetaria.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es de dólar americano.

c) Deudores.

La Cartera de clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomado como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo de u origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Propiedad, planta y equipo.

Se registra por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que se requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la, misma proporción.

e) Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA - BANCOS.

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Caja General	1583,68
2. Banco Internacional	8077.61
3. Coop. Puerto Limón	5663.00
Saldo al 31 de diciembre del 2017	15324.29

1. **Caja.-** Son valores que sirven para pagos en efectivo.
2. **Bancos.-** Corresponde a los saldos de la cuenta corriente en el Banco Internacional y la cuenta de ahorros de la Coop. Puerto Limón.

NOTA 4.- INVERSIONES

Durante el periodo 2017 la compañía no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES

La compañía no registra deudores en sus libros contables.

NOTA 6.- INVENTARIOS

La compañía ESTRELIMON S.A., es una empresa de servicios por tanto no tiene inventarios.

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La empresa no registra ningún rubro en Propiedad, Planta y Equipo.

NOTA 8.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre la compañía no ha registrado obligaciones con instituciones financieras.

NOTA 9.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre la compañía no ha registrado obligaciones con proveedores.

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR.

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

CUENTAS	VALORES
Impuestos por Pagar (SRI)	149.88

Saldo al 31 de diciembre del 2017	149.88
--	---------------

NOTA 11.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados por y para los trabajadores que han laborado en el periodo 2017, así como:

CUENTAS	VALORES
Aportes al less	78.74
15% Participación Trabajadores	27.40
Provisiones Décimo Tercer Sueldo	31.85
Provisiones Décimo Cuarto Sueldo	312.50
Provisiones Vacaciones	191.12
Saldo al 31 de diciembre del 2017	641.61

NOTA 12.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Capital Suscrito	900.00
Reserva Legal	8.57
Utilidades acumuladas eje. anteriores	16467.53
Saldo al 31 de diciembre del 2017	17376.10

NOTA 13.- INGRESOS OPERACIONALES

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2017.

INGRESOS GRAVABLES	VALORES
Ventas Netas 0%	37664.00
Saldo al 31 de diciembre del 2017	37664.00
Transporte (Informativo)	25572.00

NOTA 14.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2017 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS	VALORES
Gastos por bene, empleados y honorarios	8931.92
Gastos Administrativos y Operacionales	28549.41
Saldo al 31 de diciembre del 2017	37481.33
Transporte (Informativo)	14085.44