

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA 5 DE SEPTIEMBRE S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**1.-INFORMACIÓN GENERAL**

*Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, inscrita en la Notaría pública del Cantón Guabo con fecha 09 de mayo del 2013*

**OBJETO SOCIAL:** *La compañía se dedicará al transporte de carga pesada a nivel nacional.*

**DOMICILIO FISCAL:** *Sitio tillales vía panamericana Cantón Guabo de la provincia del Oro con RUC: 0791766397001*

**DETALLE DE CAPITAL:**

*Se registra el Inicio de capital con aporte de los Socios mediante sus acciones con un total de 9000 dólares, participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.*

**2. Bases de Presentación**

*Los Estados Financieros de la empresa se han preparado nuevamente de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías*

*En esta situación muestra la imagen del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.*

*Se da la aprobación mediante la junta de accionistas en forma anual los estados financieros mediante en notas explícitas y sus reservas legales en los estados financieros, del cumplimiento con la NIIF .no sufre modificación alguna.*

*La empresa mediante Normas NIIF, el periodo 2017 por lo tanto se presenta. los dos estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y la información debe ser revisada minuciosamente hacer comparaciones con los estados financieros anteriores.*

*Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración. Siempre debe estar actualizado con las nec y NIIF y de las demás reformas políticas.*

-Los principales ajustes realizados como consecuencia de la aplicación de la NIIF son:

-Se presenta en el balance NEC y NIIF

**NIIF**

**ACTIVO**

10101 Efectivo y equivalente de efectivo	44345.71
11020101 cuentas por pagar	61362,90
11020102Cuentas por cobrar socios	47755.00
11040201 Crédito tributario imp. Renta 1%	4413.41
1010239. Otras cuentas por cobrar	5.88
12020301 Equipo de oficina	2836.17
12030102 Depreciación de equip.Ofi.	-369.521
12020302 Equipo de computación	1155.63
12030103Depreciación de equip.comp.	-562.84

**PASIVO**

2102.Cuentasporpagar	34739.10
21.04 less por pagar	324.98
21070102 Retencion fuente 1%	507.26
21070105.Retencion Iva	2.10
210706.Impuesto a la renta por pagar	10392.40
210707.15% Participación de trabaj.	5103.42
2.108.Otras cuentas por pagar	15.68

**PATRIMONIO**

10101.CapitalSuscrito	9000,00
30102.Capital social	55039.50
30401.Reserva legal	4610.73
30601.Ganancia Acumuladas	22124.03
30602.Pérdida acumuladas	-1218.27
30701.Ganancia neta	20301.41

La empresa así mismo aplicamos las Niiff en los Estado de Resultados Integrales, donde las cuotas administrativas bonificaciones y más actividades que son consideradas como ingresos Tarifa 0 % para la compañía generando movimientos económicos se ha incurrido gastos en el transcurso del año dando una utilidad positiva realizando los respectivos porcentajes del 22% del impuesto a la renta, del 15% participación de

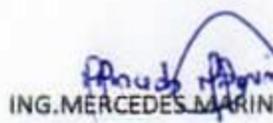
trabajadores que será repartido para los empleados de la empresa y de reserva legales de 10% para cubrir pérdidas futuras su flujo de efectivo ha aumentado en forma positiva se realiza la cuentas por cobrar detallando que hay socios que todavía deben sus cuotas cuentas del transporte ,el Crédito tributario de retenciones que nos ha efectuado los clientes que se descontara al final del periodo con el resultado del valor del impuesto a la renta por pagar junto al anticipo, se ha necesitado la ayuda de los socios para que la compañía siga creciendo en sus actividades económicas de esta forma tenemos sus activos fijos depreciable equipo de computación y de oficina con sus respectivos porcentajes y así mismo en este año 2018 saldar las cuentas del pasivo y se sigue sumando la cuenta de utilidad acumuladas de años anteriores ,también tenemos la cuenta de pérdidas acumuladas de años anteriores su capital de integración con el capital social en el Estado de Cambios en el Patrimonio es positivo y se realizado un aumento reflejado en los estados financieros de esta forma se tratara invertir financiar a futuro mediante sus transacciones comerciales en este periodo no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto al Patrimonio y cierra con los valores de sus estados financieros con sus respectivos valores esperando que a futuro haya resultados que lo aumenten más y así mismo generen más ingresos favorables

#### APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

  
ABOG. JOHNNY PINEDA  
C.I. 0702938150

GERENTE

  
ING. MERCEDES MARIN  
C.I. 0703756692

CONTADORA