

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
COMTRANSPEMAN S.A.

## **COMTRANSPEMAN SA**

---

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**



**Lic. Magali Intriago V.  
C.I. 1306286673001  
CONTADORA GENERAL**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
COMTRAMSPEMAN S.A.

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE MANTA S.A.**

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2017

Expresado en USD

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE** 2017

Efectivo o Equivalentes Nota 4 3804.28

Otros activos Corrientes Nota 5 1940.00

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** \$ 5744.28

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Terreno 20000.00

Propiedades planta y Equipo Nota 6 811,63

Depreciación Acumulada -227.71

**TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE** 20583.92

**TOTAL DE ACTIVO** \$ 6328.20

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE MANTA S.A.**

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2017

Expresado en USD

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones con less y proveedores	. Nota 7	1000.47
-------------------------------------	----------	---------

<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>1000.47</u></b>
-------------------------------	-----------------------

<b>TOTAL PASIVO</b>	<b><u>1000.47</u></b>
---------------------	-----------------------

**PATRIMONIO**

Capital social suscrito y pagado	Nota 8	800.00
----------------------------------	--------	--------

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>800.00</u></b>
-------------------------	----------------------

<b>APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>Nota 9</b>	<b><u>\$24527.73</u></b>
---	---------------	--------------------------

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE MANTA S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

<b>ACTIVOS</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	
Efectivo y Equivalentes	3.804,28
Crédito Tributario fuente	1.940,00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>5.744,28</b>
 <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	
<b>TERRENO</b>	20.000,00
Propiedades y Equipo	811,63
Depreciación Acumulada	-227,71
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>20.583,92</b>
 <b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>26.328,20</b>
 <b>PASIVO</b>	
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	
Obligaciones con el IESS	81,00
15 de trab	128,30
Cuentas por pagar proveedores	791,17
<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1.000,47</b>
 <b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>1.000,47</b>
 <b>PATRIMONIO</b>	
Capital Social	800,00
Aporte de Socios / Accionistas para futura Capital	23.672,38
Resultado Corriente	855,35
<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>	<b>25.327,73</b>
 <b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>26.328,20</b>

---

  
**VICTOR INTRIAGO CEVALLOS**  
GERENTE GENERAL  
1307795656

---

  
**MAGALÍ INTRIAGO VALDIVIESO**  
CONTADORA  
1306286673

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE  
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**INGRESOS**

VENTAS	207.246,49
REEMBOLSO	104.451,43

**311.697,92**

**GASTOS**

PUBLICIDAD	47,04
HONORARIOS	2.200,00
SUMINISTROS	622,57
CAPACITACION	120,00
GASTOS BANCARIOS	121,58
INTERNET	342,72
IMPRESORA Y MATT EQUIPO	290,00
NOTARIA	89,00
SERVICIOS	1.665,20
TRANSPORTE	194.098,57
REEMBOLSO	101.222,43
IESS PATRONAL	692,21
FONDOS DE RESERVA	581,25
SUELLOS	7.325,00
DECIMO TERCERO	675,00
DECIMO CUARTO	750,00

**310.842,57**

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

**855,35**

---

VICTOR INTRIAGO CEVALLOS  
GERENTE GENERAL  
1307795656

---

MAGALI INTRIAGO VALDIVIESO  
CONTADORA  
1306286673

## COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO DE MANTA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

---

#### 1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO DE MANTA S.A. se constituyó en la República del Ecuador con domicilio principal en la ciudad de Jaramijo. Su principal objeto social es dedicarse a la transportación. Para el cumplimiento de este objeto social la compañía podrá realizar toda clase de actos y contratos, negociaciones, mercantil y/o civil permitido por las leyes ecuatorianas. Constituida el siete de Agosto del dos mil trece, con un plazo de duración de la compañía de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción de la presente escritura en el Registro Mercantil.

#### 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

**2.1 Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros consolidados han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO DE MANTA S.A. Al 31 de diciembre del 2017 aprobados para su emisión por la Administración de la Compañía, fueron preparados tal como se define en la NIIF PYMES al 31 de diciembre del 2017

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros consolidados. Tal como lo requiere la NIIF, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2017, aplicadas de manera uniforme al periodo que se presenta.

**2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo** - Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
**COMTRAMSPEMAN S.A.**

presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

### **3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS**

La preparación de los presentes estados financieros consolidados en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

### **4. EFECTIVO O EQUIVALENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2017
CAJA/BANCOS	3.804,28
<b>TOTAL</b>	<b><u>3.804,28</u></b>

### **5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2017
Otros activos corrientes	1.940,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>1.940,00</u></b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
**COMTRAMSPEMAN S.A.**

Consiste en el valor de la cuenta por cobrar cliente más anticipo a proveedores y crédito tributario fuente

**6. ACTIVOS NO CORRIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2017
Terreno	20.000,00
Propiedades Planta y Equipo	811,63
Depreciacion Acumulada	-227,71
<b>TOTAL</b>	<b><u>20.583,92</u></b>

**7. OBLIGACIONES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2017
Obligaciones con IESS y proveedores	1.000,47
<b>TOTAL</b>	<b><u>1.000,47</u></b>

**8. CAPITAL**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2017
Capital suscrito o asignado	800,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>800,00</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
COMTRAMSPEMAN S.A.**

El capital social autorizado consiste de 800.00 de acciones de US\$1,00 valor nominal unitario (800,00 al 31 de diciembre del 2017), las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

**9. APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2017
Aporte para futuras capitalizaciones	24.527,73
<b>TOTAL</b>	<b><u>24.527,73</u></b>

Aporte para futuras capitalizaciones son las acciones vendidas