

COMPañIA DE TRANSPORTE PESADO CIT-CAL SA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

La información contable que presentaba la **COMPañIA DE TRANSPORTE PESADO CIT-CAL SA** que inicio sus actividades el 09-01-2014. De aquí se desprende del arduo labor que se ha venido desempeñando en el año 2016 y de lo cual hemos estados gustosos de haberlo hecho.

NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPañIA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO

COMPañIA DE TRANSPORTE PESADO CIT-CAL SA inicia sus actividades el 09-01-2014 , tiene su domicilio en el cantón CALUMA provincia de Bolívar, se constituyó jurídicamente mediante resolución de la Superintendencia de compañías. aperturó su RUC el 09-01-2014

OBJETO SOCIAL

Se ha determinado dentro de los estatutos de COMPañIA DE TRANSPORTE PESADO CIT-CAL SA , que tiene por objeto:

- a) Transporte de carga pesada

REGIMEN ADMINISTRATIVO

Se ha establecido que el Gobierno, Administración y Control de COMPañIA DE TRANSPORTE PESADO CIT-CAL SA. , está a cargo de los siguientes organismos:

- Asamblea General de Socios;
- Gerente;
- Presidente.

ORGANISMO DE CONTROL

COMPañIA DE TRANSPORTE PESADO CIT-CAL SA, es una institución de carácter abierta al público; sin embargo la institución se encuentra controlada y supervisada por la Superintendencia de Compañías y Valores

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 BASE DE PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2016, han sido preparados sobre la base del valor histórico original.

La normatividad contable sobre la que se estructuran dichos estados, está acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y demás normas y reglamentos que rigen al sistema de las Compañías.

2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de la COMPañIA DE TRANSPORTE PESADO CIT-CAL SA, constituyen principalmente por la venta del servicio de transporte de carga pesada. Los costos y gastos son los que incurre la empresa para la generación de los ingresos siendo el valor más alto el de gastos.

2.3 CUENTAS POR COBRAR

Los créditos concedidos a los socios se registran a su valor de realización. Y son las cuentas pendientes de pago de clientes.

2.4 ACTIVOS FIJOS

Los Activos Fijos están registrados al costo de adquisición..

Las depreciaciones de estos activos se calculan sobre valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos; los porcentajes de depreciación aplicados son los contemplados en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Los gastos de mantenimiento y reparación de los activos fijos, dependiendo de su significación, se cargan a los resultados en el momento que se producen.

2.5 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Conforme lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, el año fiscal, para efectos de la declaración del impuesto a la renta, abarca el período comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de cada año, anualmente se prepara la Conciliación Tributaria, la misma que se presenta en las fechas determinadas por el Servicio de Rentas Internas.

NOTA 3.- FONDOS DISPONIBLES

Bancos y otras instituciones financieras

La cuenta bancos y otras instituciones financieras se encuentra conformada por bancos e instituciones financieras locales y cuentas de ahorros que sumadas dan un valor de \$ 6.041,53

NOTA 4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Otras cuentas por cobrar

La cuenta se encuentra conformada por cuentas pendientes por el concepto de fiestas con un valor de \$ 44.003,44

Provisión de Cuentas Incobrables

Para el 2016 no se calcula provisión para cuentas incobrables para no generar pérdidas a la compañía.

NOTA 5.- INVENTARIOS

La empresa no cuenta con Inventarios

NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

La empresa no cuenta con Activos Fijos

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES

La cuenta Proveedores 0.00

NOTA 8.- PATRIMONIO

El patrimonio se encuentra integrado por Certificados de Aportación, Aportes para futura capitalización, reservas, resultados, utilidad del ejercicio sumadas estas ascienden a un valor de \$ 50.044,97

NOTA 9.- INGRESOS

Esta cuenta está conformada por Ventas de servicios con 0%, así como los ingresos por multas, por nuevos socios que son ingresos exentos por un valor de 12.661,00

NOTA 10.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Esta cuenta está integrada por los reembolsos de los boletos a los socios, y el reembolso de encomiendas a los socios sumadas ascienden a: \$0.00

NOTA 11.- GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Esta cuenta está integrada por las Remuneraciones, Beneficios Sociales, Gastos de Alimentación, Movilización, Uniformes, Aportes al IESS, Pago de Dietas, Otros Gastos de Personal, Gastos Generales ascienden a \$ 3.028,10

NOTA 12.- GASTOS FINANCIEROS

Esta cuenta está integrada por todos los intereses bancarios que se han generado y ascienden a \$0.00

NOTA 13.- OTROS GASTOS

Esta cuenta está integrada por otros gastos y gastos no deducibles que se han presentado durante el ejercicio y suman \$ 0.00

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Andrea Jiménez", is written over a faint circular stamp or watermark.

Ing. Andrea Jiménez

CONTADORA