



**COMPANÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA CHALTURA "CHORLIVÁN S.A."**

Dirección: Parroquia San Antonio – Barrio La Merced de Cobuendo  
Telf.: 062 699- -032, Cel.: 0988338093. Email: padiconsuelo@gmail.com

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**1. NATURALEZA JURÍDICA, DENOMINACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

La compañía de TRANSPORTE DE CARGA PESADA CHALTURA "CHORLIVAN S.A." es una empresa de servicio de transporte, constituida en forma de sociedad anónima, según consta en la escritura pública No. 2013-10-01-04-P-8.125 y su Registro Único de Contribuyentes es 1091744844001. Su objeto social de la Compañía es exclusivamente al Transporte de Carga Pesada Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre Transito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

**2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

**a) Período contable**

De acuerdo con los estatutos de la Empresa, el corte de cuentas es anual, al 31 de diciembre de cada año.

**b) Unidad monetaria**

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda de medición y funcional.

**c) Clasificación de activos y pasivos**

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes.

Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.



## **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA CHALTURA "CHORLIVÁN S.A."**

Dirección: Parroquia San Antonio – Barrio La Merced de Cobuendo  
Telf.: 062 699- 032, Cel.: 0988338093. Email: padiconsuelo@gmail.com

### **3. BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES**

Para la compañía "CHORLIVAN S.A.", los estados financieros al 31 de diciembre del 2016, son preparados de conformidad con la técnica contable general (NIIF), siguiendo los procedimientos técnicos establecidos en las 35 Secciones de NIIF para las PYMES, en la preparación de los estados financieros adjuntos.

#### **a) Declaración de Cumplimiento**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento de lo establecido en Resolución de Superintendencia de Compañías su Registro Oficial con fecha 11 de octubre del 2011 resuelve expedir el reglamento para la aplicación de NIIF completas y de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF, para compañías sujetas al control y vigilancia de la superintendencia, cual base legal se encuentra descrita en la resolución número 08.G.DSC.01 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial Nro. 498 del 31 de diciembre del 2008.

### **4. ANEXOS**

#### **4.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

##### **ACTIVO**

##### **CORRIENTES**

##### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

Saldo que la Compañía mantiene en su cuenta (\$1195,96), luego de haber existido movimiento económico durante el periodo 2016.

##### **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 es de 892,73 USD, obligaciones derivadas de Fondo de los Deportes y Fondo de Ayuda Social que los socios adeudan.



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA CHALTURA "CHORLIVÁN S.A."**

Dirección: Parroquia San Antonio – Barrio La Merced de Cobuendo  
Telf.: 062 699- 032, Cel.: 0988338093. Email: padiconsuelo@gmail.com

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Depreciación acumulada anual, según importe en libros al 31 de diciembre del 2016.

|                                           |                |
|-------------------------------------------|----------------|
| Equipo de Oficina                         | 44,20          |
| (-) Depreciación. Acum. Equipo de Oficina | -14,70         |
| Equipo de Cómputo                         | 379,16         |
| (-) Depreciación. Acum. Equipo de Cómputo | <u>-388,71</u> |
|                                           | <b>19,95</b>   |

**4.2 PASIVO**

**CORRIENTE**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Pago al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social correspondiente al mes de diciembre del 2016, debito que se realizará en el mes de enero del 2017 de la cuenta bancaria.

**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

Valores que se adeudan al fisco por concepto de Retenciones del IVA y Retenciones en la Fuente que deberá cancelarse en el plazo exigido por la ley, desglosadas de la siguiente manera:

|                           |         |
|---------------------------|---------|
| Retención IVA 100%        | \$10,89 |
| Retenciones Fuente IR 1%  | \$0,43  |
| Retenciones Fuente IR 10% | \$7,78  |

**FONDOS POR PAGAR**

Valor correspondiente al Fondo de Ayuda Social.

**CUENTAS POR PAGAR VARIOS**

Valor que se adeuda a los socios por concepto de gastos ejecutados en el día deportivo.

**4.3 PATRIMONIO**

**CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

Los saldos al 31 de diciembre de 2016 comprenden 210 acciones ordinarias con un valor nominal de 4,00 USD; es decir 840,00 USD valor que constituye el capital suscrito y pagado por los accionistas para el inicio de sus actividades.



## COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA CHALTURA "CHORLIVÁN S.A"

Dirección: Parroquia San Antonio – Barrio La Merced de Cobuendo.  
Telf.: 062 699- 032, Cel.: 0988338093, Email: padiconsuelo@gmail.com

### 4.4 ESTADO DE RESULTADOS

#### 4.4.1 INGRESOS

##### INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Es la acumulación de fondos producidos a lo largo del ejercicio fiscal 2016 por concepto de Cuotas para Gastos de Administración, venta de servicios de transporte, Otros Ingresos; los mismos que se detallan a continuación:

##### INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

|                                      |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| Cuotas para Gastos de Administración | 7.033,20        |
| Servicio de Flete                    | 1.220,00        |
| OTROS INGRESOS                       | <u>857,27</u>   |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>9.010,47</b> |

#### 4.4.2 GASTOS

Egresos realizados por la Compañía, necesarios para la operatividad de la misma.

#### 4.4.3 GASTOS NO DEDUCIBLES

Gastos realizados por la Compañía para su funcionamiento diario, mediante recibos.

### 4.5 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Presenta un informe acerca de la cuantía del patrimonio neto y sus variaciones a lo largo del ejercicio contable a consecuencias de aportes o retiros de accionistas, aumento de reservas y el resultado del ejercicio.

### 4.6 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Proporciona la información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo de la entidad durante el período económico del año 2016.



## COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA CHALTURA CHORLIVÁN S.A

Dirección: La Merced de Bellavista- Sector Cobuendo  
Ibarra- San Antonio Telf: 2699-032, Cel: 0988338093

### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

En el estado de cambio en el patrimonio se reporta los aumentos y disminuciones en el patrimonio, valor que se encuentra conformado por capital social utilidades y demás cuentas que forman parte del patrimonio.

Sra. Consuelo Padilla  
GERENTE



Ing. Rita Padilla  
CONTADORA