

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CHALTURA "CHORLIVAN S.A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURÍDICA, DENOMINACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La compañía de Transporte de Carga Pesada "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 es exclusivamente al transporte Terrestre Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

2. BASES 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 a los estatutos de la Compañía, 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.

3. BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Para la compañía "CHORLIVAN S.A.", los estados financieros al 31 de diciembre del 2017, 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 NIFF completas y de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIFF, 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 ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

ACTIVOS FINANCIEROS

Saldo que la compañía mantiene en su cuenta \$1026,25 luego de haber existido movimiento económico durante el período 2017.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2017 es de 185,82 USD obligaciones derivadas de Aporte de Fondo de Deportes y Fondo de Ayuda Social que los socios adeudan.

NO CORRIENTES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Depreciación acumulada anual, según importe en libros al 31 de diciembre del 2017.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Equipo de Oficina	44,20
(-) Depreciación. Acum. Equipo de Oficina	-14,70
Equipo de Cómputo	379,16
(-) Depreciación. Acum. Equipo de Cómputo	-388,71

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pago al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social del mes de diciembre del 2017 por un valor de 130,61 USD, débito que se realizará de la cuenta bancaria en el mes de enero del 2018.

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:

TOTAL		31,35
Retención del IVA 100%	26,67	
Retención Fuente IR 10%	22,22	51.768,72

PATRIMONIO NETO

CAPITAL

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Los saldos al 31 de diciembre del 2017 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.

4.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de la compañía se relacionan a los aportes de los socios para el funcionamiento de la compañía, así como también por Servicio de Transporte, Reembolso como Intermediarios.

Cuotas para Gastos de Administración	7.787,92
OTROS INGRESOS	
Multas inasistencias	300,00
Reajuste	600,00
Fondo de Ayuda Social	1.164,00
Fondo Deportes	778,00
Servicio de Transporte (Reembolso como Intermediario)	41.138,80
TOTAL	51.768,72

GASTOS

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

Gastos por beneficios a los empleados	6.107,76
Honorarios Profesionales	1.555,55
Materiales y Suministros	133,44
Consumo de Combustible y Lubricantes	152,46
Agua, Energía y Telecomunicaciones	360,00
Notarios Registradores	25,00
Impuestos, Contribuciones y Otros	40,85
Comisiones de Gestión	71,50
Gastos Financieros	29,92
Contribuciones a la Comunidad	50,00
Otros Gastos	502,99

Ayuda Social	31,25
Deporte	1.542,93
Servicio de Transporte (Reembolso como Intermediario)	<u>41.138,80</u>
TOTAL	51.742,45

4.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

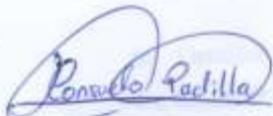
En el estado de cambio en el patrimonio se reporta los aumentos y disminuciones en el patrimonio, valor que se encuentra conformado por capital social utilidades y demás cuentas que forman parte del patrimonio.

4.4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

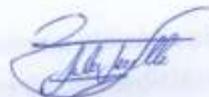
El estado de flujos de efectivo proporciona la información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo de la entidad durante el período 2017.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están detalladas en: 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, firmados por el Gerente y Contador.



Sra. Consuelo Padilla
GERENTE



Ing. Rita Padilla
CONTADORA

B. BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Para la compañía "CHORUVAN S.A.", los estados financieros al 31 de diciembre del 2017, han sido preparados de conformidad con la práctica contable general (PCG), siguiendo los procedimientos técnicos establecidos en las 33 Secciones de NIF para las PYMES, en la elaboración de los estados financieros.

