



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: cia.chorlivansa@gmail.com

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2018

1.- NATURALEZA JURÍDICA, DENOMINACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La compañía de TRANSPORTE DE CARGA PESADO 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 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 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 empresa 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: cia.chorlivansa@gmail.com

3.- BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Para la compañía CHORLIVAN S.A., los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, 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

CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018 la compañía tiene un saldo de 150,24 USD luego de haber existido movimiento económico durante el periodo 2018.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2018 es de \$1.886,00, obligaciones derivadas de cuotas de administración.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Depreciación acumulada anual, según importe de libros al 31 de diciembre del 2018

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Muebles y Enseres	44,20
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	-14,70
Equipo de Computo	379,16
(-) Dep. Acum. Equipo de Cómputo	-388,71
	<u>19,95</u>



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

Dirección: Parroquia San Antonio – Barrio La Merced de Cobuendo

Tel: 062 699 032, Cel: 0988338093, Email: cia.chorlivansa@gmail.com

4.2 PASIVO

CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pago al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, correspondiente al mes de diciembre del 2018, débito que se realizará en el mes de enero del 2019 de la cuenta.

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 del IVA 100%	13,33
Retención en la Fuente IR 10%	11,11

FONDOS POR PAGAR

Valor acumulado correspondiente al Fondo de Ayuda Social.

4.3 PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 comprenden 210 acciones ordinarias con un valor nominal de 4,00 USD, es decir con un capital suscrito y pagado de 840,00 USD.

4.4 ESTADO DE RESULTADOS

4.4.1 INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Es la acumulación de los fondos producidos a lo largo del ejercicio fiscal 2018, por concepto de ingresos y gastos administrativos. Los mismos que se detalla a continuación:

Cuotas para Gastos de Administración	9.277,08
Fondo de Ayuda Social	1.098,00
Deportes	<u>732,00</u>
TOTAL	11.107,08



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA CHALTURA CHORLIVÁN S.A

Dirección: Parroquia San Antonio – Barrio La Merced de Cobuendo

Tel: 062 699 032, Cel: 0988338093, Email: cia.chorlivansa@gmail.com

4.4.2 GASTOS

Gastos realizados por la compañía en el año 2018 por un valor de \$11.046,22 para su funcionamiento diario.

4.5 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.

4.6 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 del año 2018.

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