

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

SAMGALIP S.A, compañía de transporte pesado, se encuentra ubicada en la Provincia de Cotopaxi, en el Cantón Latacunga, Parroquia Eloy Alfaro (San Felipe), Ciudadela Las Fuentes, Calle Rio Cunuyacu y Rio Pita, con N° 207, a media cuadra de la subestación de la empresa eléctrica.

Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas aplicables en el Ecuador con fecha 12 de enero del año 2011, de la Superintendencia de Compañías mediante resolución N°. SC.Q.ICI. CPAIFRS.11.01.

La preparación de los Estados Financieros, en cumplimiento con las NIIF adoptadas requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También requiere que la administración de la Compañía ejerza su juicio al aplicar las políticas contables de la Compañía. Las áreas en las que se han efectuado juicios y estimaciones significativas en la preparación de los Estados Financieros.

Durante el ejercicio económico no se presentaron limitaciones de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

**2 POLÍTICAS Y BASES CONTABLES**

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Cía. observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad expedida por la Superintendencia de Compañías.

**NOTA 1**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.-** Para propósitos de presentación de Estados de Flujo del Efectivo, las inversiones temporales se consideran equivalentes de efectivo con código 10101, dado que se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para el desarrollo de sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

Cuenta donde se muestra el dinero que se maneja en caja y banco (este se encuentra respaldado por el estado de cuenta), refleja el aporte que hacen los socios. Sumo al 31 de Diciembre del 2017 un total de \$ 3,397.31 USD.

**NOTA 2**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.** – En este caso esta cuenta representa la obligación que tiene la compañía con el Servicio de Rentas Internas (SRI), las obligaciones con la Administración Tributaria de la retención en la fuente por un valor de \$ 6.43 USD. y del IVA por \$ 3.69 USD. sumando un total de \$ 10.12 USD, correspondientes al pasivo.

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SAMGALIP S.A**  
**LATACUNGA - ECUADOR**

---

**NOTA 3**

2/2

**CAPITAL SUSCRITO A ASIGNADO.-** El capital suscrito que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2017 es de \$ 840.00 USD, valor en el que no ha ocurrido ningún cambio comparación del año anterior.

**NOTA 4**

**RESERVA LEGAL.-** Es un ahorro que la compañía realiza con el principal propósito de hacer frente ante posibles riesgos negativos que se puedan presentar, es así que para el año 2017 suma un valor de \$ 109.95 USD, debido a que se procedió a calcular el 10% de la reserva legal como lo estipula la ley .

**NOTA 5**

**GANANCIAS ACUMULADAS.-** Representa la utilidad que cada año va acumulando la compañía, es así que al culminar el periodo económico 2017 cuenta con un valor de \$ 2,326.26 USD.

**NOTA 6**

**PERDIDAS ACUMULADAS:** Son las pérdidas que cada año la compañía va acumulando, es así que a comparación del periodo económico anterior no existió variación, su valor es de \$116.41 USD.

**NOTA 7**

**GANANCIA NETA DEL PERÍODO.-** en esta cuenta se presenta la utilidad neta que la compañía obtuvo al término del ejercicio económico 2017, dicho valor es de \$ 70.98 USD.

**NOTA 8**

**INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.-** Representa los ingresos por actividades ordinarias que son generados por los socios como son: prestación de servicios e intereses bancarios, es así que para el 31 de Diciembre del 2017 sumo un valor de \$ 8,768.53 USD.

**NOTA 9**

**GASTOS.-** Mediante esta cuenta se da a conocer los egresos que la Cía. generó como son: honorarios, aporte al seguro social, bonificación a empleados, honorarios, mantenimiento y reparación, impuestos, contribuciones y otros, transporte, agasajo navideño y gasto bancario, sumaron al 31 de Diciembre del 2017 un total de \$ 8,689.66 USD.



-----  
**ING. LORENA TAPIA**  
**CONTADORA**