

CASTILLO Y CEDEÑO TRANSPORTE PESADO S.A

RUC: 1291752892001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Dir: Los ríos, Buena Fe, Calle Rodrigo Torres y 7 de Agosto

NOTA 1 INFORMACION GENERAL

CASTILLO Y CEDEÑO TRANSPORTE PESADO S.A..., es una Compañía Anónima, constituida el 01 de Octubre del 2014 en la ciudad de Buena Fe, con número de RUC: **1291752892001**, y de expediente de la compañía 182220; su matriz está ubicada en la ciudad de Buena Fe, entre las calles Rodrigo torres y 7 de agosto; la compañía es vigilada y controlada por la Superintendencia de Compañías, quien norma los procedimientos que esta tiene que cumplir.

La principal actividad de la compañía es: **TRANSPORTE DE CARGA PESADA A NIVEL NACIONAL**

Los Estados Financieros de la **COMPAÑIA CASTILLO Y CEDEÑO TRANSPORTE PESADO S.A..**, deben ser presentados hasta el 30 de Abril del año 2017, porque así lo dispone la superintendencia de Compañías, reguladora y controladora de la compañía.

NOTA 2 BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros individuales se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) "El Dólar", que es la moneda de presentación del país donde está situada la compañía "Ecuador" y la moneda funcional de la compañía.

NOTA 3 POLITICAS CONTABLES

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Para determinar saldos en la cuenta caja se manejan arqueos de caja, que se lo hace de forma periódica y sin aviso alguno, el saldo de la cuenta bancos es muy rigurosa, y se lleva un libro bancos, para que a fin de mes junto al Estado de cuenta Bancario se pueda efectuar la conciliación bancaria.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos Fijos se miden al costo, menos la depreciación acumulada, y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

| | |
|------------------------|--------|
| MUEBLES Y ENCERES | 10% |
| EQUIPOS DE COMPUTACIÓN | 33.33% |

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES (CORTO PLAZO)

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por

pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólar) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa.

CAPITAL SUSCRITO

Representa el capital aportado por los socios a la compañía, y el monto necesario para poder desarrollar sus actividades empresariales

APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Son aportes de los socios, con el objetivo de inyectar dinero a esta y pueda cumplir un objetivo común estos aportes van a generar capitalizaciones futuras para los socios.

RESULTADOS ACUMULADOS

Cualquiera que sea el resultado se da de ir acumulado en esta cuenta, con el objetivo de que si hay pérdida acumulada, se pueda bajar con utilidades futuras, y si hay utilidades acumuladas tomar la decisión de repartirla entre los socios, o dejar una parte para reserva legal, y otras atribuidas por la ley.

NOTA 4 INFORMACION DE APOYO PARA LAS PARTIDAS CONTABLES DENTRO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

| | |
|------------------------|---------------|
| CAJA | 0.00 |
| BANCOS | 800.00 |
| INVERSIONES CORRIENTES | 0.00 |
| TOTAL | 800.00 |

EXIGIBLES

| | |
|------------------------|-------------|
| CUENTAS POR COBRAR | 0.00 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO IVA | 0.00 |
| TOTAL | 0.00 |

REALIZABLE

| | |
|-----------------------------|------|
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 0.00 |
| TOTAL | 0.00 |

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| | |
|---|--------------|
| MAQUINARIAS - EQUIPOS (-) DEPRECIACION ACUMULADA P.P.&E. | 0.00 0.00 |
| TOTAL | 0.00 |

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - LOCALES

| | |
|-------------------------------|------|
| PARTICIPACION TRABAJADORES | 0.00 |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | 0.00 |
| OBLIGACION CON EL IESS | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 0.00 |
| TOTAL | 0.00 |

PATRIMONIO

| | |
|--------------------------------|--------|
| CAPITAL SUSCRITO | 800.00 |
| RESERVA LEGAL | 0.00 |
| RESERVA FACULTATIVA | 0.00 |
| APORTE DE SOCIOS | 0.00 |
| UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 0.00 |
| TOTAL PATRIMONIO | 0.00 |

CAPITAL SUSCRITO

| No. | Identificación | Tipo Identificación | Nombre | Nacionalidad | Tipo Inversión | Capital | Restricción |
|-----------------|----------------|---------------------|---|--------------|----------------|----------|-------------|
| 1 | 1203779499 | CÉDULA | CASTILLO BRAVO JORGE ANIBAL | ECUADOR | NACIONAL | 398,0000 | |
| 2 | 1203478902 | CÉDULA | CEDEÑO CEDEÑO AUGUSTO VITERBO | ECUADOR | NACIONAL | 397,0000 | |
| 3 | 1291730287001 | RUC | COMPAÑIA BANANERA Y AFINES COBANAFIN S.A. | ECUADOR | NACIONAL | 1,0000 | |
| 4 | 1202426522 | CÉDULA | LITARDO ZAMORA FREDDY JAVIER | ECUADOR | NACIONAL | 1,0000 | |
| 5 | 1202335509 | CÉDULA | MEJIA ALCIVAR ANDRES RICARDO | ECUADOR | NACIONAL | 1,0000 | |
| 6 | 1206091603 | CÉDULA | ZAMBRANO MOLINA JOSE LUIS | ECUADOR | NACIONAL | 2,0000 | |
| TOTAL (USD \$): | | | | | | 800,0000 | |



ELABORADO POR
CONTADOR



APROBADO POR
GERENTE