

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO ARIAS VILLAREAL CIA.LTDA.**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

La compañía mantiene sus registros contables en dólares. De acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Instrumentos financieros: Los valores de los instrumentos financieros reconocidos por la compañía son: caja y bancos, cuentas cobrar a corto y largo plazo y cuentas por pagar a Corto y largo plazo; no difieren significativamente de sus valores razonables de mercado.

Propiedades y equipos: Se registran al costo de adquisición. Y se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de los mismos.

Las erogaciones por mantenimiento y mejoras de importancia se capitalizan La vida útil estimada de las propiedades, maquinarias y equipos es como Sigue:

Edificios 20 años 5%

Muebles y equipos de oficina 10 años 10%

Vehículos 5 años 20%

Equipos de computación 3 años 33.33%

Ingresos: Se reconocen en el estado de resultados cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la compañía y el monto del ingreso puede ser medido confiablemente.

Gastos: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

Utilidad neta por acción: La utilidad neta por participación se calcula considerando el promedio de acciones ordinarias en circulación durante el año.

## **ACTIVOS**

**EFFECTIVO y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.-** Es el saldo que al 31 de Diciembre del 2017 se disponía en el banco y estaba disponible para utilizarlo por un valor de 3.383,82 USD

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.-** es el saldo al 31 de Diciembre del 2017 que se disponía como cartera por recuperar. Por un valor de 25.750,10

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.-** es el saldo al 31 de Diciembre del 2017 que se disponía como cartera por recuperar. Por un valor de 0.00

**(-)PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO.-** No se ha castigado las cuentas por cobrar por lo que no existe valor de incobrables.

**INVENTARIO DE PROD.TERM. Y MERC EN ALMACEN.-** el inventario de mercadería disponible para la venta al 31 de diciembre del año 2017 el saldo fue de 31.117,21

**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA.** Valor que se debe trasladar al 1 de Enero del ejercicios siguiente, el que se ha generado por las compras realizadas vs las ventas que son 0,00

**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA).-** retenciones realizadas a las ventas en el año 2017. Por un valor establecido de 0.00

**ACTIVO FIJO.-** El activo fijo (terreno) es de un valor de 0.00 No posee la empresa

**DEPRECIACION ACUMULADA DEL ACTIVO FIJO.-** no se ha procedido a depreciar ya que en el activo fijo está en construcciones en procesos y este no bien aún no está terminado.

**TOTAL ACTIVOS CORRIENTES Y FIJOS.-** Al 31 de diciembre del año 2017 fue de 29.133,92

## **PASIVOS**

**CUENTAS y DOCUMENTOS POR PAGAR.-** Son las obligaciones que posee la empresa con terceros mismos pagos que se los debe efectuar de acuerdo al cronograma establecido de pagos y desembolsos en las fechas estipuladas. Por un valor establecido de 11.163,19

**OBLIGACIONES CON LOS TRABAJADORES. -** obligaciones con los trabajadores por benéficos de ley y la participación en las utilidades a la que tiene derecho por un valor de 84.65 correspondiente al año 2017

**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO.-** Es una obligación con el estado lo que corresponde al año 2017 la cantidad de 65.48 usd

**UTILIDAD DEL EJERCICIO.-** La utilidad del ejercicio que corresponde al año 2017 es la cantidad de 3.830,60

**TOTAL DEL PASIVO.-** El saldo del pasivo total al 31 de diciembre del 2017 es de 11.313,32 usd.

**CAPITAL SOCIAL.-** Al 31 de diciembre del 2017 es de 1.200,00

**(-) CAP.SUC.NOPAGADO, ACCIONES EN TESORERIA.-** Al 31 de diciembre del 2017 es de 600.00

**RESERVA LEGAL.-** Al 31 de diciembre del 2017 es de 1.741,66

**UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES.-** Al 31 de diciembre del 2017 es de 11.648,34

**PATRIMONIO NETO.-** De acuerdo a la formula activo-pasivo lo que nos da un patrimonio de 29.133,92 corresponde al año 2017

## **INGRESOS**

Se generaron ingresos por 113.679,64 por lo que se mantuvo un equilibrio por lo que se ha determinado que su actividad ha sido satisfactoria.

#### **GASTOS.-**

Los gastos se realizaron de acuerdo a lo presupuestado en el año 2017 que fueron por un valor de 108.222,94

#### **RESULTADO DEL EJERCICIO.-**

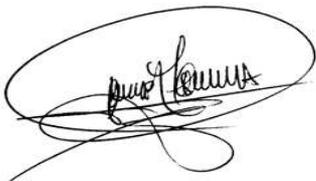
Al término del ejercicio económico no dio un rentabilidad neta por 5.456,70 mismo que ha permitido cumplir con los objetivos propuesto de la entidad económica por lo que el año 2018 se implementara nuevas políticas y estrategias de mercado para mejorar la rentabilidad de la compañía.

Es la utilidad y la rentabilidad que se generó en el ejercicio económico del año 2017 de la empresa **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO ARIAS VILLAREAL CIA.LTDA.**

#### **EVENTOS:**

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2017, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.

Atentamente,



Ing. Wilmer Mosquera Mosquera MSc

**CONTADOR COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO ARIAS VILLAREAL CIA.LTDA.**

**Matricula N#172476**