



**LINEA TERRESTRE NACIONAL LITENA CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

C O N T E N I D O

B a l a n c e G e n e r a l

E s t a d o d e P é r d i d a s y G a n a n c i a s

E s t a d o d e E v o l u c i ó n d e l P a t r i m o n i o

E s t a d o d e F l u j o s d e E f e c t i v o

B a l a n c e d e C o m p r o b a c i ó n

N o t a s a l o s E s t a d o s F i n a n c i e r o s

A n e x o s

LINEA TERRESTRE NACIONAL LITENA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

LINEA TERRESTRE NACIONAL LITENA CIA. LTDA. Fue constituida en la ciudad de Quito, Capital de la provincia del Pichincha a los veinte y siete días del mes de octubre del dos mil diez.

Su objeto social es el siguiente:

El objeto de la Compañía consiste en la prestación de servicios de transporte comercial de carga pesada y combustibles por carretera.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados en base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S y están basados en el costo histórico, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Inversiones.

Se registra al valor patrimonial, considerando el resultado de las empresas en las cuales se realizó la inversión.

c) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico de acuerdo a las normas establecidas.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta.

NOTA 3.- EFECTIVO

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	<u>2018</u>
Bancos	<u>1,430.09</u>
Saldo al 31 de Diciembre	2,048.97

1.- Bancos.- Corresponde a los saldos de las cuentas bancarias las cuales se encuentran conciliadas según consta en anexo 1.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:

	<u>2018</u>
1. Cuentas por Cobrar	<u>54,493.78</u>
Saldo al 31 de Diciembre	<u>54,493.78</u>

1. Este valor representa el saldo al 31 de diciembre de 2018, de las cuentas por cobrar que son facturas de los últimos días del mes de diciembre del 2018 ya que la cartera de la empresa no tiene saldos anteriores, por lo que no es necesario realizar provisiones de las mismas según consta anexo 2.

NOTA 5.- PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde a los valores que se tienen como retenciones en la fuente del impuesto a la renta del ejercicio económico 2018.

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor por la elaboración de una bañera, la cual se contabiliza en la cuenta de vehículos.

NOTA 7.- ACTIVOS DIFERIDOS.

Corresponde al valor entregado como garantía para la compra de combustible.

NOTA 8.- PASIVO CORRIENTE

Un resumen del Pasivo Corriente, es como sigue:

	<u>2018</u>
1. Cuentas por pagar	7,604.61
2. Obligaciones Laborales	9,236.23

3. Obligaciones IESS	462.16
4. Obligaciones Tributarias	208.72
5. Otras cuentas por pagar	57,662.87

Saldo al 31 de Diciembre	75,174.59
---------------------------------	------------------

1. Corresponde a valores pendientes de pago a proveedores según consta en anexo 3 adjunto.
2. Corresponde al valor por concepto de sueldos del mes de diciembre que son cancelados los primeros días del mes de enero.
3. Corresponde a los valores por pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por concepto aportaciones y fondos de reserva.
4. Registra la deuda pendientes que posee la empresa con el Servicio de Rentas Internas por impuestos del mes de diciembre del 2018.
5. Corresponde a los valores pendientes de pago a los accionistas de la empresa y por compras con tarjeta de crédito.

NOTA 9.- PATRIMONIO

Un resumen del Patrimonio es como sigue:

	2018
1. Capital social	1,000.00
2. Reserva Legal	92.08
3. Resultados acumulados	-1860.62
4. Utilidad del ejercicio	3,052.89
Saldo al 31 de Diciembre	2,284.35

1. Corresponde al valor del capital de la empresa con el que fue constituida.
2. Es el valor registrado por ley de la reserva que se genera con parte de las utilidades de cada empresa.
3. Registra el valor de los resultados acumulados desde la creación de la empresa.
4. Es el valor de la utilidad generada en el ejercicio económico 2018.

NOTA 10.- INGRESOS

Corresponde a los valores generados por la prestación de servicios de transporte y otros ingresos que se generaron en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

NOTA 11.- COSTO DE VENTAS

Corresponde a los valores cancelados por concepto de sueldos de choferes, mantenimiento de vehículos, combustibles y costos generados para la operación de los mismos.

NOTA 12.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Corresponde a los valores cancelados para el funcionamiento operativo de la empresa hasta el 31 de diciembre del 2018.

NOTA 13.- GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los valores pagados por comisiones bancarias, servicios bancarios en el ejercicio económico 2018.