NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA: **TRANSPORTE PESADO CORALINEXPRESS S. A.**

PERÍDO: **2016**

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía Transporte Pesado CORALINEXPRESS S. A. se inicia con dos socios, obtuvo la Aprobación de la Agencia Nacional de Transito según Resolución Nº 019-CJ-05-2015-ANT-DPC el 15 de julio del 2015 y se constituye el 05 de agosto del 2015 en la Notaría Segunda del Cantón Latacunga con el objeto social de prestar el servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional e internacional.

Procede a inscribir la Escritura de Constitución en el Registro Mercantil con partida número 488 del 13 de agosto del 2015.

Se inscribió en el SRI el 19 de abril del 2016 con el Registro Único de Contribuyentes N° 0591735454001, y obtuvo el Permiso de Operación el 12 de septiembre del 2016.

En este año la compañía obtuvo un movimiento moderado, que se espera incrementar en el 2017.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

a. Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir del Estado de Situación Financiera Inicial en abril del 2016 más los movimientos de ingresos y egresos de este período, trabajo conjunto del Contador y el Gerente para presentar los Informes para conocimiento y aprobación de los señores Accionista en Junta General.

b. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.

c. Los presentes Estados Financieros son los primeros presentados con NIIF.

d. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

e. Los Estados Financieros del año 2016 con NIIF comprenden: el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo; para cumplimiento se adjunta al expediente las Notas a los Estados Financieros, el Informe de Gerente y el Acta de la Junta General Ordinaria donde se aprobó todos los informes.

3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2016

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

ACTIVOS CORRIENTES

EFECTIVO: Es el valor del aporte del capital suscrito de la compañía, más el saldo del movimiento de ingresos y egresos.

PASIVO

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Es el valor a pagar del impuesto de este período.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución, aprobado por la Superintendencia de Compañías.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es el excedente de los ingresos menos los egresos del año 2016.

INGRESOS

OTRAS RENTAS EXCENTAS: Son los ingresos de la compañía por aporte de los socios para sustentar los gastos administrativos.

VENTAS 0%: Son los ingresos de la compañía por servicio de transporte.

EGRESOS

MANTENIMIENTO: Pagos por servicios de reencauche de las unidades de los accionistas, quienes aportaron a la compañía para apagar estos valores.

HONORARIOS: Pagos al Asesor Jurídico de la compañía por sus servicios y asesoría para constituir la compañía.

IMPUESTOS Y OTROS: Pago de la patente de la compañía.

TRANSPORTE: Pagos a los accionistas que brindaron el servicio de transporte a los clientes de la compañía.

GASTOS DE VIAJE: Movilización del Gerente para realizar trámites en la Intendencia de Compañías de Ambato.

SUMINISTROS Y MATERIALES: Adquisición de útiles de oficina, y facturero de la compañía.

SERVICIOS PUBLICOS: Pago por el consumo de agua potable en la sede la compañía.

IVA QUE VA AL GASTO: Valores en las adquisiciones con IVA que no generan crédito tributario y se carga al gasto para deducción de impuesto a la renta.

4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Los Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del 27 de marzo del 2017, e incluye: 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.

Jadira García Almeida
CONTADORA
LIC. PROF. 34386
RUC: 1802096337001