

***“COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO MEDINA Y LOZANO AML S.A.”  
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO TERMINADO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2017***

*La “COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO MEDINA Y LOZANO AML S.A.”, con RUC N° 1191759318001, constituida en la ciudad y cantón Loja el 23 de Octubre de 2015. La empresa tiene un periodo de duración de cuarenta años contados desde la fecha de inscripción de la presente escritura en el Registro Mercantil, considerando que este plazo puede ampliarse o reducirse por resolución de la junta general de accionistas.*

*La compañía se constituye con la finalidad de ejercer actividades de Transporte de Carga pesada por carretera.*

***BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS***

- ***Principios Contables.***

*Los estados financieros de “COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO MEDINA Y LOZANO AML S.A.”, del periodo contable del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, han sido preparados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).*

*Los presentes estados financieros reflejan fielmente la situación financiera y económica de la “COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO MEDINA Y LOZANO AML S.A.”,*

- ***Responsabilidad de la Información y estimaciones Realizadas***

*La información contenida en estos Estados Financieros consolidados es responsabilidad del al Junta General de Accionistas, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los criterios incluidos en las NIIF.*

## **1. ACTIVO**

### **1.01 ACTIVO CORRIENTE**

#### **1.01.01 Efectivo y equivalente al efectivo**

*Efectivo y sus equivalentes al efectivo comprende el dinero en caja y depósitos a la vista de libre disponibilidad y convertibles fácilmente, en montos conocidos de efectivo y no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.*

*Al 31 de Diciembre del 2017, concluimos con un valor de \$12,066.81.*

#### **1.01.05 Activos por Impuestos Corrientes**

*Comprenden las Cuentas Por Cobrar al SRI, por Créditos Fiscales a favor de la compañía; estos pueden ser de IVA o Renta producto de la liquidación de impuestos fiscales al culminar un ejercicio económico.*

*Dentro de este rubro tenemos:*

- *Crédito Tributario de Años Anteriores por \$435.52.*

### **1.02 ACTIVOS NO CORRIENTES**

*Al finalizar el periodo contable 2017, la empresa no posee Activos no Corrientes.*

## **1. PASIVO**

### **2.01 Pasivo Corriente**

*Son todas las obligaciones contraídas de mediano plazo, y pueden ser pagadas de forma inmediata estas pueden ser con Proveedores, con las Instituciones Financieras, con la Administración Tributaria, con el IESS, con los Empleados o con los Accionistas de la compañía.*

*Dentro de estas obligaciones tenemos*

- *Proveedores por el valor de \$160.71.*
- *Otras Cuentas por Pagar por \$9,722.28.*
- *Con la Administración Tributaria por Retenciones del mes de Diciembre el Valor de \$132.50.*
- *IESS por Pagar, aportes a la seguridad Social mes de Diciembre por el valor de \$85.38.*
- *Por beneficios a empleados el valor de \$404.98*

## **2.02 Pasivos No Corrientes**

*Al finalizar el ejercicio económico la empresa no cuenta con Pasivos no Corrientes.*

## **2. PATRIMONIO NETO**

### **3.01 Capital**

*Está representado por el monto total de las acciones de cada uno de los accionistas, es el capital propio de la empresa.*

*Al culminar el ejercicio económico 2017, la compañía tiene un valor de \$800.00.*

### **3.04 Reservas**

*Valores provisionados para solventar posibles contingencias a futuro se la calcula de la utilidad resultante después de pago de utilidades a Trabajadores y pago de Impuestos.*

*En este ejercicio económico la empresa ha dejado una Reserva Legal de \$95.67..*

### **3.06 Resultados Acumulados**

*La empresa registra una utilidad acumulada del año anterior de \$190.33.*

### **3.07 Resultados del Ejercicio**

*Registramos la pérdida o utilidad obtenida del Ejercicio Económico después de haber realizado la liquidación de Impuestos. La empresa al finalizar el periodo contable obtuvo una utilidad neta de \$861.03.*

## **3. INGRESOS**

*Al 31 de Diciembre del año 2017 la compañía obtuvo Ingresos por prestar servicio de transporte y por otro lado también tenemos los aportes de los accionistas para gastos administrativos, sus Ingresos ascendieron a 60743.83.*

## **4. COSTOS O GASTOS**

*Son aquellos desembolsos de dinero que la empresa ha realizado por Gastos Operacionales, y Gastos no Operacionales que fueron necesarios para el desarrollo de las actividades del negocio.*

*En este caso la empresa tuvo gastos de:*

- *Servicio de Transporte el valor de \$55065.22*

- *Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones 2675.68*
- *Aportes a la Seguridad Social \$356.10*
- *Beneficios Sociales e Indemnización, \$441.72*
- *Honorarios Comisiones y Dietas a PN \$178.57*
- *Notarios y Registradores de la propiedad \$25.00*
- *Impuestos Contribuciones y Otros \$45.80*
- *Otros Gastos \$493.27*
- *Comisiones \$16.63*
- *Gastos no Deducibles, el valor de \$8.58, por comisiones bancarias que no emitieron la factura a nombra de la compañía.*

*Los Estados Financieros del periodo terminado al 31 de Diciembre del año 2017, han sido aprobados por la Junta General de accionistas el 16 de Marzo del año 2018.*



*Ing. Lorgia Azúcena Troya Ch.*

**CONTADOR PÚBLICO AUDITOR**

**RUC: 1900570647001**