

**ESTADOS FINANCIEROS BAJO
NORMAS INTERNACIONALES DE
INFORMACIÓN FINANCIERA**

AMIVALLTRANS S.A

Al 31 de diciembre de 2018

Nota 1 Constitución y operaciones

AMIVALLTRANS S.A., está constituida en el Ecuador desde el año 2016 y sus actividades principalmente es Actividades de transporte escolar e institución. Además mantiene un contrato de mandato y gestión administrativa financiera, manejo de los activos de la AMIVALLTRANS S.A para el pago de sus obligaciones con sus acreedores. Los servicios que presta la Compañía son realizados principalmente en el mercado local.

Nota 2 Bases de presentación y Preparación de Estados Financieros

2.1 Declaración de Cumplimiento

La situación financiera, el resultado de las operaciones y los flujos de efectivo se presentan de acuerdo con normas internacionales de información financiera (NIIF, NIC) y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB", por sus siglas en inglés).

2.2 Base de medición

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del costo histórico, excepto para la revalorización de las propiedades, maquinarias y equipos. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibirá por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o pasivo, el Grupo tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

2.3 Moneda funcional y de presentación

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación en el Ecuador.

2.4 Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos informados. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de la Compañía.

Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en el mercado e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas circunstancias.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

2.5 Periodo económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde entre el 1 de enero y 31 de diciembre.

2.6 Autorización para la emisión de los Estados Financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre de cada año son aprobados por la Junta General de Accionistas hasta abril del siguiente año en que se emiten los mismos.

Nota 1 Efectivo y equivalentes de efectivo

La cuenta, se presenta a continuación, en dólares de los Estados Unidos de América, se manejó dinero de la empresa es por transporte de clientes y accionistas

CAJA EFECTIVO	\$ 534,62
CAJA CHICA	\$ 821,46
COOP ALIANZA DEL VALLE	\$ 11.195,08

Nota 2 Ventas

Los ingresos corresponden al transporte escolar e institucional de una empresa

411	TRANSPORTE CUOTA ADM	6.925,00
412	TRANSPORTE	113.238,47

Es importante indicar que Amivalltrans S.A es una compañía nueva que empieza a trabajar en la actividad del transporte, y actualmente tiene pocos contratos, por lo que el próximo año se estima tener trabajando un 30% de las unidades, trabajando contratos propios.

Nota 3 Gastos de administración

En los años terminados el 31 de diciembre los gastos de administración, en dólares de los Estados Unidos de América:

SUELDOS Y BENEFICIOS	6.452,43
APORTE PATRONAL	525,76
FONDOS DE RESERVA	414,13
HONORARIOS CONTADORA	2.266,66
GASTO DEPRECIACION	343,14
TRANSPORTE EN GENERAL	79.305,22

GASTOS DE GESTION	349,56
ARRIENDO OFICINA	1.800,00
MATERIALES	51,75
UTILES DE OFICINA	302,36
UTILES DE ASEO	4,50
COPIAS E IMPRENTA	40,00
MANTENIMIENTO OFICINA	28,28
MANTENIMIENTO VEHICULOS	7,59
SEGUROS	1.168,00
SERVICIOS BASICOS	775,45
OTROS GASTOS	24.709,01
GASTOS FINANCIEROS	86,29
	118.630,13

Los gastos administrativos han sido manejados respetando un presupuesto aprobado en asamblea, adicional a estos se presentaron gastos de transporte que son de las unidades que han trabajado con contratos propios de la compañía.

Nota 4 Impuesto a la renta corriente

De acuerdo con la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, la Compañía presenta su declaración del impuesto por el período de doce meses que termina el 31 de diciembre de cada año.

La determinación del impuesto a la renta se lo realiza de acuerdo a lo estipulado en el artículo 46 del Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Dicha determinación fue como sigue:

UTILIDAD AÑO 2018	2.381,89
IMPUESTO CAUSADO	642,17
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTIPOO REDUCIDO {	198,35
RETENCION EN LA FUENTE	819,02
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	(620,67)

Nota 5 Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Hasta la fecha de la emisión de estos estados financieros no se han presentado eventos que se conozca, en la opinión de la Administración de la Compañía, puedan afectar la marcha de la compañía o puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se haya revelado en los mismos.



Sr. Adolfo Zulca
GERENTE



Lic Nancy Vega Ruiz
CONTADORA