

CAMIONESCUEVA SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1. BASE LEGAL, FINES Y ESTRUCTURA

Base Legal

La Compañía CAMIONESCUEVA SA está regida por las Leyes, reglamentos de compañías, Estatuto y demás reglamentos internos, los mismos que direccionan el funcionamiento de la misma.

Estructura Orgánica

La compañía cuenta con una estructura organizativa que responde al principio de segregación de funciones acorde a la jerarquía de sus funcionarios

| | |
|------------------|--|
| NIVEL DIRECTIVO: | Junta General de Accionistas Directorio |
| NIVEL EJECUTIVO: | Gerente |
| NIVEL OPERATIVO: | Secretario Contadora |

Financiamiento de sus operaciones:

Para el financiamiento de sus actividades operacionales, la compañía cuenta con los ingresos provenientes de servicio de transporte de materiales, mercadería por vía terrestre.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La contabilidad se encuentra basada en:

- Principios de Contabilidad de General Aceptación
- En las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF
- Los registros se efectúan de acuerdo al principio de partida doble y de acuerdo al principio del devengado
- Los hechos se registran en el momento que ocurren hayan o no movimiento de dinero como consecuencia de reconocimiento de derechos y obligaciones, vencimientos de plazo, condiciones, resoluciones o cumplimientos de disposiciones legales
- La compañía elabora sus estados financieros de forma anual, desde el 1 de enero al 31 de diciembre de cada año, los que luego del análisis y aprobación por parte de la Junta General de Accionistas, se remiten a la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3. REGISTRO DE CUENTAS DEL ACTIVO

ACTIVOS CORRIENTES

Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados

Corresponde a valores pendientes por cobrar por concepto de movilización de mercadería, el valor asciende a \$198.00

Activos por Impuestos Corrientes

Se registran los créditos tributarios a favor de la empresa tanto de IVA como de la Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta.

Crédito IVA generado por las compras, saldo que corresponde al mes de diciembre 2016, asciende a \$66.19

Retención en la fuente del Impuesto a la Renta originado por las retenciones recibidas de los clientes al momento de la facturación del servicio de movilización, este valor asciende a \$32.75

NOTA 4. REGISTRO DE CUENTAS DEL PASIVO

Otros pasivos corrientes

Corresponde los valores que la compañía está en deuda por \$233.43 se utilizó este valor para la apertura de la cuenta corriente de la compañía

NOTA 5. REGISTRO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

Resultados del ejercicio

Ganancia Neta del periodo

Se registra la ganancia obtenida en el periodo la misma que es el resultado de la diferencia entre ingresos y gastos, la misma que asciende a \$354.19

NOTA 6. RECONOCIMIENTO DE CUENTAS DE GASTOS

Gastos

Corresponde los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad, los gastos se reconocen de acuerdo a la base de acumulación o devengado.

Gastos de Venta: Corresponde a los egresos efectuados relacionados directamente con el negocio de la empresa, es decir con el servicio de transporte, por lo cual dentro de este grupo se identificó a Mantenimiento y reparaciones, combustibles y lubricantes los mismos que ascienden \$2477.59

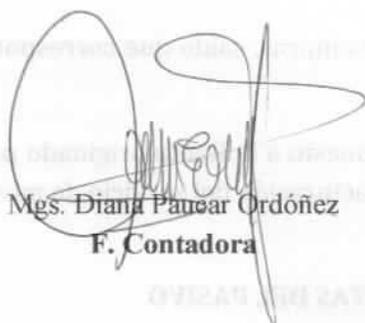
Gastos Administrativos: Corresponden a valores pagados que se relacionan directamente con la administración, estos son los Honorarios profesionales, impuestos, y otros gastos

Gastos Financieros: Se relacionan con el uso del sistema financiero para el desarrollo de las actividades de la empresa, en este caso se registra las comisiones bancarias por \$24.03

NOTA 7. RECONOCIMIENTO DE CUENTAS DE INGRESO

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la compañía corresponde únicamente del servicio de transporte de carga por vía terrestre en el año 2016, estos valores ascienden a \$3330.24



Mrs. Diana Páez Ordóñez
F. Contadora