

**COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO EL COMTACTOR S.A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2017**

| <b>COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO EL COMTACTOR S.A.</b> |              |                    |                    |
|--|--------------|--------------------|--------------------|
| <b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>                  |              |                    |                    |
| <b>( EXPRESADO EN US DOLARES)</b>                      |              |                    |                    |
| <b>ACTIVO</b>  | <b>NOTAS</b> | <b>SALDO NIFF</b>  | <b>SALDO NIFF</b>  |
| <b>Activo Corriente</b>                                |              | <b>DIC 31/2016</b> | <b>DIC 31/2017</b> |
| Efectivo y Equivalentes                                | 3            |                    | 1,165.58           |
| Ctas. Por Cobrar-Clientes-Neto                         |              |                    | 1,386.00           |
| Ctas. Por Cobrar - Socios                              | 4            |                    | 800.00             |
| Inventarios  | 5            |                    | 0.00               |
| <b>Total Activo Corriente</b>                          |              | <b>-</b>           | <b>3,351.58</b>    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                    |              | <b>-</b>           | <b>3,351.58</b>    |
| <b>PASIVO</b>  |              |                    |                    |
| <b>Pasivo Corriente</b>                                |              |                    |                    |
| Cuentas por Pagar - Proveedores                        | 6            |                    | 50.01              |
| Otras Cuentas por Pagar                                | 6            |                    | 1,387.76           |
| Obligaciones Sri                                       | 7            |                    | 300.48             |
| <b>Total Activo Corriente</b>                          |              | <b>-</b>           | <b>1,738.25</b>    |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                    |              | <b>-</b>           | <b>1,738.25</b>    |
| <b>PATRIMONIO</b>                                      |              |                    |                    |
| Capital Social   | 8            | 800.00             | 800.00             |
| Reservas   | 8            | -                  | 81.33              |
| Resultados Acumulados                                  |              |                    |                    |
| Resultados del Ejercicio                               |              |                    | 732.00             |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                |              | <b>800.00</b>      | <b>1,613.33</b>    |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                       |              | <b>800.00</b>      | <b>3,351.58</b>    |

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.*

| <b>COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO EL COMTACTOR S.A.</b>                     |              |                                   |                                   |
|--|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL</b>                                       |              |                                   |                                   |
| <b>( EXPRESADO EN US DOLARES)</b>  |              |                                   |                                   |
| <b>INGRESOS</b>  | <b>NOTAS</b> | <b>SALDO NIFF<br/>DIC 31/2016</b> | <b>SALDO NIFF<br/>DIC 31/2017</b> |
| Ingresos por Ventas Netas  | 9            | -                                 | 2,200.00                          |
| <b>Total Ingresos</b>  |              | <b>-</b>                          | <b>2,200.00</b>                   |
| <b>GASTOS</b>  |              |                                   |                                   |
| Gastos Administrativos   | 10           | -                                 | 937.60                            |
| Gastos Financieros   | 10           | -                                 | 15.38                             |
| Otros Gastos   | 10           | -                                 | 121.93                            |
| <b>Total Gastos</b>  |              | <b>-</b>                          | <b>1,074.91</b>                   |
| <b>GANACIA ANTES DE 15% PARTIC LABORAL<br/>E IMP. RENTA</b>                |              | <b>-</b>                          | <b>1,125.09</b>                   |
| 15% Participacion Laboral  |              | -                                 | -                                 |
| Impuesto a la Renta Causado  |              | -                                 | 311.76                            |
| <b>RESULTADO NETO DEL EJERCICIO</b>  |              | <b>-</b>                          | <b>813.33</b>                     |
| <i>Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.</i> |              |                                   |                                   |

## 1. - CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO.

**COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO EL COMTACTOR S.A.** es una compañía constituida en el Ecuador en Junio del año 2016 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Latacunga en el mismo año, cuyo objeto social principal servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional.

El capital social de la Compañía es de US\$ 800,00 dividido en ochocientas acciones sociales, nominativas, acumulativas de un dólar cada una.

## 2. - PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Las políticas contables de la Compañía, en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

## 2.1.- BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros a diciembre 31 de 2017 fueron preparados en US dólares americanos, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes y bajo Normas NIIFs para PYMES.

## 2.2.- INVENTARIOS

No existen compras de materiales pero si las existiese se registrarán al costo de adquisición, cuando estas ocurren; los inventarios al momento no se los manejan pero en lo posterior cualquier inventario se lo valorizará al promedio ponderado, sin exceder el valor de mercado.

## 2.3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registrarán al costo de adquisición, menos la correspondiente depreciación acumulada. Actualmente no se han adquirido activos fijos.

El costo de propiedad, planta y equipo se depreciará con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada, de la siguiente manera:

| <b>Activo Fijo</b>    | <b>Años Vida Útil</b> | <b>% Depreciación</b> |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Edificios             | 20                    | 5                     |
| Muebles y Enseres     | 10                    | 10                    |
| Maquinaria y Equipos  | 10                    | 10                    |
| Equipo de Computación | 3                     | 33                    |
| Vehículos             | 5                     | 20                    |

**Los desgloses de los conceptos que conforman los principales rubros de los estados financieros, se informan a continuación:**

## 3. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un desglose de Efectivo y Equivalentes de Efectivo es como sigue:

|                            |                 |
|----------------------------|-----------------|
|                            | (US dólares)    |
| Caja Bancos                | 1,165.58        |
|                            | <hr/>           |
| <b>Total a Dic.31/2017</b> | <b>1,165.58</b> |

## 4. – OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Cuentas por Cobrar corresponde a lo siguiente:

|                            | (US dólares)  |
|----------------------------|---------------|
| Otras Cuentas por cobrar   |               |
| Cuentas por cobrar socios  | 800.00        |
| <b>Total a Dic.31/2017</b> | <b>800.00</b> |

## 5. - INVENTARIOS.

A diciembre 31 de 2017 presenta un saldo de US\$ 0,00.

## 6. - CUENTAS POR PAGAR – PROVEEDORES

Existen al 31/12/2017 un saldo de 50.01 USD en cuentas por pagar a proveedores y Otras Cuentas por Pagar de 1,387.76 USD.

## 7. - OBLIGACIONES FISCALES.

Existen obligaciones fiscales al 31 de diciembre del 2017 por USD 300.48 y corresponde al Impuesto a la Renta por pagar y Retenciones en la Fuente por Pagar.

## 8. – PATRIMONIO

### CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 800,00 dividido en 800 acciones nominativas, acumulativas de US\$ 1,00 cada una.

### RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías requiere que, al menos, el 5% de la utilidad anual líquida sea destinada para formar la reserva legal, hasta que ésta alcance, por lo menos, el 20% del capital suscrito. Al cierre del ejercicio, presenta un saldo de US\$ 81.33.

## 9. - INGRESOS POR VENTAS.

Los ingresos por ventas del ejercicio corresponden a lo siguiente:

|                            | (US dólares)    |
|----------------------------|-----------------|
| Ventas                     | 2,200.00        |
| (-) Descuento en Ventas    | -               |
| (-) Devolución en Venta    | -               |
| <b>Total a Dic.31/2017</b> | <b>2,200.00</b> |

## 10. – GASTOS OPERACIONALES

El costo de ventas por servicios del ejercicio económico 2017 es de US\$ 1,074.91 según se expresa en el siguiente detalle:

|                            | (US dólares)    |
|----------------------------|-----------------|
| Gastos Administrativos     | 937.60          |
| Gastos Financieros         | 15.38           |
| Otros Gastos               | 121.93          |
| <b>Total a Dic.31/2017</b> | <b>1,074.91</b> |

## 14.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de presentación de este informe, no se han producido eventos que, según opinión de la Administración de la Empresa, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



-----  
Ing. Verónica Quispe Gallo  
CONTADORA