

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

La compañía de Transportes Pesados GCV S.A se constituye el 8 de agosto del 2016 y fija su domicilio en la ciudad de Loja, tiene como actividad principal servicio de transporte de carga pesada con permiso de operación Nro. 002-CPO-011-2017-DPTTSTVL. Las presentes notas explicativas corresponden a los saldos de la cuenta contable luego de haber registrado las transacciones financieras de acuerdo a la NIIF para las Pymes.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Se detallan las políticas contables implementadas en la empresa.

- 2.1 Bases de Presentación de los estados financieros
- Los estados financieros se han presentado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades “NIIF para Pymes” normadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, las normas de la NIIF y normas tributarias impuestas en el País.
- 2.2 La contabilización se la realiza en una base contable de acumulación.
- 2.3 Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral es el dólar de los Estados Unidos de América.
- 2.4 Deudores: La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, en cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deberán efectuarse las revelaciones respectivas.
- 2.5 La cartera está medida al precio de la transacción al corto plazo, es decir al importe de la facturación, su medición posterior al costo amortizado.
- 2.6 Provisión para Impuesto de Renta La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, determinado del resultado de los cálculos matemáticos efectuados aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 24% por el año gravable 2017

Efectivo y equivalentes al efectivo. –

Detalle de la cuenta

2017

Caja	500.00	Banco de Loja Nro.2902139114	98.90
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	122.183,73	Cuentas por cobrar Clientes	
Activos por Impuestos Corrientes	3478.20	Credito Tributario a Favor de la Empresa	
ACTIVOS NO CORRIENTES	196.58	Retenciones Impuesto a la Renta en Ventas	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	179.103,93	Vehículos	
PASIVO	8,93	Repuestos y Herramientas	
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
LOCALES	18.535,96	Cuentas por pagar proveedores locales no relacionados	
	112.095,00	Cuentas por pagar proveedores Relacionados	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	5,46	Ret. Fte por pagar 1%	
	6,91	Ret. IVA por Pagar 30% en Bienes	
CON EL IESS			
Iess por Pagar	2666,08	Aporte Individual Iess por pagar	
	2073.62	Fondo de Reserva por pagar	
	108,29		
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			

Sueldo Unificado por Pagar

ANTICIPO DE CLIENTES

Anticipo de Clientes

26.23

174531.25

PATROMONIO

1035.24

Las acciones estas valoradas en un dolar (US\$1.00) de los Estados Unidos de América y el detalle es el siguiente.

NOMBRES DE	CAPITAL	SUSCRITO	CAPITAL	PAGADO	CAPITAL POR	NRO. DE
ACCIONISTAS					ACCIONES A	ACCIONES
PAGAR						
GUSTAVO	780		780		0	780
ADOLFO						
CUEVA						
MORENO						
GUSTAVO	20		20		0	20
ADOLFO						
CUEVA						
VELASQUEZ						
TOTAL	800		800		0	800

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Transporte

149130.03

Este rubro solo es informativo mas aun no se factura

COSTOS Y GASTOS

OTROS COSTOS

GASTOS DEL PERSONAL

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

Sueldos Personal	59,196.00
Decimo Tercero	6,469.49
Decimo Cuarto	3,003.94
Horas Extras	16,221.96
Comisiones Personal	38.00
Bonificaciones	2,178.00

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)

Aporte Patronal al IESS 12.15 % 9,432.51

Fondo de Reserva Personal 6,371.84

GASTOS DE VIAJE

Movilización y Transporte Personal 104.00

HONORARIOS, DIETAS SERVICIOS PROFESIONALES

Honorarios Profesionales 0.90

Asesorías y Asistencia Técnica 398.00

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos de Imprenta 61.00

Combustibles 44,078.29

Lubrificantes 75.89

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

Gastos Notariales y Legales 324.30

GASTOS FINANCIEROS

Comisiones Bancarias	40.67
OTROS GASTOS	
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	
Gastos No Deducibles	100.00

Ing. Gustavo Cueva Velasquez
 REPRESENTANTE LEGAL
 CIA. DE TRANSPORTES GCV S.A

Lic. Karly J. Aguilar M.
 CONTADORA