



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES.

Objeto Social.

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A. tiene su ubicación en el cantón Pedernales, en la calle Maximino Puertas y Velasco Ibarra junto a negocios RAMASA.

Su actividad principal es: Todas las actividades de transporte de carga por carretera, incluido en camionetas de: troncos, ganado, transporte refrigerado, carga pesada, carga a granel, incluido el transporte en camiones cisterna, automóviles, desperdicios y materiales de desecho, sin recogida ni eliminación.

Criterio de empresas en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estados de Resultados es el dólar americano.



c) Deudores.

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Propiedades, planta y equipo.

Se registran por su de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada se depreciación en la misma proporción.

e) Obligaciones laborales.

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA – BANCOS.

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. CAJA – BANCOS	8.368,56
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	8.368,56



NOTA 4.- INVERSIONES A CORTO PLAZO.

Durante el periodo 2018 la compañía no realizó ninguna inversión a corto plazo representativa, por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES.

1. SOCIOS.

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus socios en el presente ejercicio fiscal existieron saldos en los movimientos de esta cuenta.

CUENTAS	VALORES
CUENTA POR PAGAR ROOSBELT MENDOZA	20.000,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	20.000,00

2. IMPUESTOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones en la fuente 2018	1.651,51
Crédito Tributario IR 2017	0
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	1.651,51

3. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar y anticipos entregados a proveedores, como el siguiente detalle:



CONCEPTO	VALORES
Cuentas por cobrar a Clientes	125,00
Anticipo a Proveedores	124,95
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	249,95

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, es de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALORES
Vehiculos	116.309,00
(-) Depreciación Activos Fijos	0,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	116.309,00

NOTA 7.- PROVEEDORES.

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

CUENTAS	VALORES
PROVEEDORES	44.607,17
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	44.607,17

NOTA 8.- OBLIGACIONES LABORALES.



Son valores adecuados por y laborado en el periodo 2018,

para los trabajadores que han así como:

CUENTAS	VALORES
Aportes Normales IESS	599,14
15% Participación Trabajadores	1.518,12
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	2.117,26

NOTA 14.- PATRIMONIO.

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Capital Suscrito	800,00
Aporte para futuras capitalizaciones	43.609,00
Utilidad del Ejercicio	6.710,10
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	51.119,10

NOTA 15.- INGRESOS OPERACIONALES.

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2018.

INGRESOS GRAVABLES	VALORES
Ventas gravadas con tarifa 0%	166.000,28
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	166.000,28

NOTA 17.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.



Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2018 para que el negocio en los siguientes:

gastos incurridos en el periodo torno a su objetivo, como son

GASTOS DE VENTA	
Alimentacion y Refrigerios	1,795.52
Suministros de Oficina	130.50
Seguros & Reaseguros	6,719.59
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
Sueldo Unificado	10,928.95
Aporte Patronal 12.15%	2,330.32
Vacaciones	454.32
Décimo Tercer Sueldo	1,595.68
Décimo Cuarto Sueldo	546.85
Aportes Gremios & Asociaciones	
Matriculas Vehiculos	899.53
Honorarios Profesionales	3,721.50
Agasajo Navideño	2,250.00
Iva al Gasto (615-617)	12,008.51
Gasto Impuesto a la renta	1,892.59
Servicios de Natarias & Registradores	273.32
Uniformes	370.00
GASTOS OPERACIONALES	
Alquiler de Maquinaria Pesada	30,178.50
Transporte y movilizacion	700.00
Combustible	27,204.97



Lubricantes	1168.1
Llantas	8,239.30
Repuestos	20,835.80
Mantenimiento Vehículos	4,520.86
Mantenimiento, Adecuaciones, Construcciones.	14,946.37
Peaje - Parquadero	2,058.00
GASTOS FINANCIEROS	
Interes Prestamo Bancos	
Intereses Tarjeta de Crédito	
Gastos Bancarios	110.38
TOTAL DE GASTOS	155.879,46



INFORME DEL GERENTE GENERAL

A los Señores Accionistas de

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A

En mi calidad de Gerente General de **COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A.**, y en cumplimiento a la función que se me asigna el numeral 4 del art. 321 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el balance de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 y el correspondiente estado de resultados, que le es relativo por el año terminado en esa fecha.

La compañía en esta etapa operativa alcanzó un nivel de ventas por \$166.000,28, con todo lo expuesto mi representada alcanzo una utilidad después de impuesto a la Renta y de participación de utilidades por \$ 6710.10 por lo que sugiero reinvertir esta utilidad en aporte futuras capitalizaciones.

Finalmente someto a consideración la aprobación final del balance general de **COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A.**, al 31 de diciembre del 2018 y el correspondiente estado de resultados, por el año terminado en esa fecha.

Abril 20 del 2019

Roosbelt Mendoza Alava

GERENTE GENERAL



Pedernales, 30 de marzo del 2019.

Señores

Junta General de Accionistas

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A.

Ciudad.

INFORME DEL COMISARIO EJERCICIO ECONÓMICO 2018

Dando cumplimiento a mi deber de Comisario de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A.**, me permito presentar ante ustedes el informe del Ejercicio Económico al 31 de diciembre del 2018 hemos obtenido de los administradores información de los registros y operaciones que consideramos necesarios de igual manera hemos revisado el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estados de cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivos correspondientes al periodo terminado.

Este análisis se realizó en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soportan las cifras y revelaciones en los estados financieros incluyo también la evaluación de las normas internacionales de información financiera NIFF'S, además de las disposiciones tributarias y legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la presentación de los estados financieros en general. Considero que el examen efectuado fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación, los Estados Financieros son de responsabilidad



exclusiva de la Gerencia y para cumplir con mi función de Comisario se me otorgo la facilidad necesaria para el control y revisión respectiva de cada caso.

En mi opinión los Estados Financieros mencionados presentan razonablemente la situación financiera de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A.** al 31 de diciembre del 2018, y el resultado de sus operaciones.

Atentamente,

Ing. Esther Robles
Comisario