

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

“CANEXANTRAC S.A.”

NIIF PARA PIMES

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	JOSE ANTONIO ANDRANGO CIA LTDA
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2018
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	20-MARZO-2019
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	1091705059001
EXPEDIENTE	:	86343
PROVINCIA	:	IMBABURA
CANTON	:	IBARRA
DIRECCION	:	AV. CRISTOBAL DE TROTA 10-24
TELEFONO	:	06209550852
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 1.000 usd

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		4731.38
Banco Pacifico	4731.38	

ANEXO 2 Otras cuentas por cobrar Corrientes

Corresponde al crédito tributario que ha venido acumulando la empresa con relación a las retenciones recibidas como anticipo del impuesto a la renta a cargo del presente período fiscal 2018, las mismas que serán compensadas en el pago del impuesto a la renta del período.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		6346,36
Cuentas por Cobrar	3.000,00	
Crédito Tributario IR	3.346,36	

ANEXO 3 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación, para este período no habido una variación de esta cuenta ya que la empresa ha venido operando con las mismas maquinarias, en las mismas instalaciones sin sufrir ningún cambio.

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE		33.927,69
Vehículos y Transporte	33.927,69	

ANEXO 4 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo

Correspondiente al valor de depreciación en línea recta se establece un valor de rescate correspondiente al 3.14% del valor del avaluó del vehículo y que sigue la norma establecida en las NIC 16 y las NIIF para Pimes de la sección 17.

DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		6785.54
Depreciación Vehículos	6785.54	

ANEXO 5 Cuentas y documentos por pagar

Las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales se mantienen dentro de los plazos establecidos en los convenios de pagos realizados y no presenta vencimiento de la misma. Además, se ha podido constatar que la misma contiene todos los documentos legales de respaldo. Esta deuda corresponde al financiamiento a corto plazo para la adquisición del vehículo, el mismo que no supera los 360 días de la adquisición de la deuda, por lo que tiene el trato de corriente.

CUENTAS POR PAGAR NACIONALES		23574.00
Prov. Varios Nacionales No Relacionados	23574.00	

ANEXO 6 Capital

El capital con que cuenta la compañía y se mantiene para este período, sin sufrir ningún cambio.

CAPITAL SOCIAL		1.000,00
Capital Pagado	1.000,00	

ANEXO 7 Reserva Legal

La empresa no ha generado para este período ni para los anteriores un proceso de reservas según establece los estatutos.

ANEXO 8 Aporte para Futuras Capitalizaciones

Se incrementan como posibles aportes a futuro de los socios y accionistas de la empresa, la misma que se determinara de acuerdo con lo que establece los estatutos de la compañía y las normas legales vigentes.

APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		12662.54
Aporte futuras Capitalizaciones	12662.54	

ANEXO 9 Resultados Acumulados

El resultado del ejercicio 2017 que presento una utilidad la cual se establece en esta cuenta para que con los resultados de ejercicios futuros como establece la normativa.

PÉRDIDA ACUMULADA		599.68
Utilidad Acumulada	599.68	

ANEXO 10 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de \$ 333.45 USD de estos montos se deducirán los impuestos aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, las que revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL(SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF.

Utilidad del Ejercicio antes de IR y PT		333.45
Utilidad después de PT		283.43



Gabriela Rosero
CONTADORA
RUC 0401745419001
Reg. 050-118