

CITTERTER S.A.
COMPAÑIA DE TRANSPORTE TERMINAL TERRESTRE S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2018**

1. INFORMACIÓN BÁSICA

CITTERTER S. A. Compañía de Transportes Terminal Terrestre S.A. es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, Provincia de Cotopaxi, Cantón Latacunga, un 28 de septiembre de 1998, con el Objetivo principal de brindar Servicio de Transporte en camionetas.

Se inscribió en el Servicio de Rentas Internas otorgándole el RUC número 0590069879001.

La Compañía se mantiene gracias al aporte económico de los socios para solventar los gastos mensuales para su desenvolvimiento normal.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados en base a los informes del Señor Gerente revisados por el señor Comisario, presentados y aprobados por los señores accionistas en Junta General.
- b. La empresa califica como PYME de acuerdo al reglamento.
- c. La compañía adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF fueron los terminados al 31 de diciembre del 2012.
- d. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2018

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

ACTIVOS CORRIENTES



Efectivo y equivalentes. El movimiento de esta Cuenta esta dada por el saldo del 2017, más el aporte de los accionistas en el año 2018 menos los gastos

PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres. Es la cuenta que agrupa el mobiliario que son utilizados en la sede.

Depreciación de Planta y Equipo. Corresponde el cálculo acumulado por el desgaste del mobiliario que se encuentra en servicio. El porcentaje que se ha considerado en el 2018 es el 5%.

PASIVOS

Impuesto a la Renta por pagar. Es el saldo del 2017 pagado en el 2018 mas el calculo del 2018.

PATRIMONIO

Capital suscrito. Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

Reserva Legal. Es saldo de años anteriores.

Reserva Facultativa. Es el saldo de años anteriores.

Utilidad acumulada ejercicios anteriores. Son las utilidades retenidas de años anteriores mas la utilidad del ejercicio 2017.

Utilidad del ejercicio. Es el resultado del ejercicio 2018.

INGRESOS

Otras Rentas. Son los valores que aportan los socios mensualmente.

EGRESOS

Aportes al IESS. Son los valores que se cancelan por la afiliación del Gerente al IESS.



Honorarios. Valores cancelados por los servicios de Contabilidad.

Publicidad. Son las publicaciones realizadas en diarios locales.

Mantenimiento. Son las adecuaciones que se han realizado en la sede.

Gastos de Gestión. Son los refrigerios y agasajos a los accionistas.

Gastos de Viaje. Son los viáticos y movilización del Gerente.

Suministros y Materiales. Son los gastos de papelería y útiles de escritorio

Impuestos y Contribuciones. Son las retenciones asumidas por la compañía en sus gastos mas los pagos al GAD Municipal por Patentes y Derechos de Uso de Suelo.

Depreciación Planta y equipo. Es el 10% de depreciación de los Muebles y Enseres del año 2018.

IVA que se va al gasto. Es el IVA de las adquisiciones que no dan crédito tributario.

Otros gastos. Son valores cancelados por servicio de limpieza a la sede.

4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posteriormente aprobados por la Junta General de Accionistas del 22 de marzo del 2019, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.


CPA Washington García Albarracín
CONTADOR
LIC. PROF. 10073
RUC: 0500287495001