

# **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y REPARACION VIAL MONAR** **CORTEZ S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.**

### **1. INFORMACION CORPORATIVA**

La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y REPARACION VIAL MONAR CORTEZ S.A.** fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el Notario el 9 de septiembre de 1999, con domicilio en la ciudad de Quininde. Está sujeta al Control de la Superintendencia de compañías su número de expediente es el 88025. Para efectos tributarios se encuentra registrada bajo el Registro Único de contribuyente número 0890051510001 y sus oficinas se encuentran ubicadas en la calle Manuel Alman 742 y 12 de febrero en la parroquia Rosa Zarate del Cantón Quininde.

### **2. DESCRIPCION DEL NEGOCIO**

Para efectos de la gestión de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y REPARACION VIAL MONAR CORTEZ S.A.** tienen como objeto social 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

### **3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

#### **RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía

#### **DECLARACION DE CUMPLIMIENTO**

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) NIIF para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

#### **BASE DE MEDICION**

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

#### **3.1. CLASIFICACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS ENTRE CORRIENTES Y NO CORRIENTES.**

En el Balance de Situación Financiera, los activos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o menor a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyos vencimientos es superior a doce meses.

### **3.2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Al 31 de diciembre de 2015, el valor que refleja la cuenta efectivo y equivalente al efectivo corresponden a los valores que se encuentran en la cuenta corriente del Banco del Pichincha.

### **3.3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El movimiento de Propiedad, planta y equipo es el siguiente:

<b><u>Mobiliario de oficina y enseres</u></b> <b><u>/ Equipo de cómputo /</u></b> <b><u>Inmuebles</u></b>	
Saldo Inicial	1.703,15
Adiciones	0
Ventas y/o bajas	-
Gastos de Depreciación	-
<b>SALDO FINAL</b>	<b>1.703,15</b>

### **3.4. UTILIDADES**

El La Junta General de accionistas es la que decide el destino de las utilidades netas de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y REPARACION VIAL MONAR CORTEZ S.A.**

### **3.5. PARTICIPACION DE LOS SOCIOS EN EL CAPITAL**

**LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y REPARACION VIAL MONAR CORTEZ S.A.** mantiene la siguiente distribución del Capital Suscrito al finalizar el periodo 2015

No	IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	CAPITAL	%
1	0400475596	CORTEZ ROSERO JOSE VICENTE	259.68	32.46%
2	0800362907	MONAR MOREJON OSWALDO RODRIGO	261.96	32.75%
3	0801953738	MONAR VALENCIA FRANKLIN RODRIGO	257.92	32.24%
4		VARIOS ACCIONISTAS	20.44	2.55%
<b>TOTAL CAPITAL ACCIONARIO.....</b>			<b>800.00</b>	<b>100%</b>

**4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

<b><u>DETALLE</u></b>	<b><u>AI 31/12/2014</u></b>	<b><u>AI 31/12/2015</u></b>
<u>Caja - Bancos</u>	2.320,51	3.010,23

**5. IMPUESTOS CORRIENTES**

<b><u>DETALLE</u></b>	<b><u>AI 31/12/2014</u></b>	<b><u>AI 31/12/2015</u></b>
<u>Crédito Tributario IR</u>	0	2.671,07

**6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

<b><u>DETALLE</u></b>	<b><u>AI 31/12/2014</u></b>	<b><u>AI 31/12/2015</u></b>
<u>Muebles y Enseres</u>	345,71	345,71
<u>Maquinaria y Equipo</u>	833,61	833,61
<u>Equipo de computación</u>	523,83	523,83

**7. PATRIMONIO**

<b><u>DETALLE</u></b>	<b><u>AI 31/12/2014</u></b>	<b><u>AI 31/12/2015</u></b>
<u>Capital</u>	800,00	800,00
<u>Utilidades no distribuidas</u>	0,00	883,75
<u>Utilidad del ejercicio</u>	240,57	2170,44

**8. INGRESOS**

<b><u>DETALLE</u></b>	<b><u>AI 31/12/2014</u></b>	<b><u>AI 31/12/2015</u></b>
<u>Servicios de Transporte</u>	135.005,80	267.106,91

**9. HECHOS POSTERIORES**

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no hemos tenido hechos posteriores significativos de la sociedad.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jefferson', is written over the printed name and title.

**ING. JEFFERSON PEREIRA ROJAS**  
**CONTADOR**  
**REGISTRO No. 35285**