

**COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA
PESADA "SAN JAVIER" CIA. LTDA.**
Av. González Suárez S/N y Cajamarca 072809633
Cuenca - Azuay - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019

OPERACIONES

La Compañía **Transporte de Carga Pesada "San Javier" Cia. Ltda.** fue constituida el 27 de Enero de 2011, con resolución No SC.DIC.C.11007, domiciliada en el cantón Cuenca, provincia del Azuay con el objeto social exclusivo de realizar transporte comercial de carga pesada a nivel nacional, pudiendo establecer sucursales, agencias, oficina y representaciones en cualquier lugar del Ecuador-

POLÍTICAS CONTABLES:

Los estados financieros han sido preparados en dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas principalmente en Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera, debidamente autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

El ejercicio económico del año 2019 ha sido muy inestable, pero a la final se consiguió uno que otro contrato para contar con una utilidad; a continuación, detallo los movimientos económicos que se dieron:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido para su uso:

Banco Pichincha	\$ 13.207,60
-----------------	--------------

Documentos y Cuentas por Cobrar: Hace referencia a los créditos que se conceden a los clientes de la empresa, que asciende a \$ 126.542,15, pero que se ha tenido que provisionar un valor incobrable por el valor \$ - 2.059,78.

IVA pagado en Compras: Hace referencia al impuesto pagado por las compras adquiridas por la compañía y el saldo al 31 de diciembre es de \$ 490,78.

Retención en la Fuente en Ventas: Al igual que las retenciones del IVA, también se dispone la retención del impuesto a la renta por la venta de bienes o servicios, que en nuestro caso es el servicio de transporte, los contribuyentes obligados a llevar contabilidad están en la obligación de realizar este tipo de retención, siendo en nuestro caso por el valor total del año de USD\$ 1.401,13 y el saldo de retenciones de años anteriores es de \$ 6.364,03.

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA
PESADA "SAN JAVIER" CIA. LTDA.
Av. González Suárez S/N y Cajamarca 072809633
Cuenca – Azuay – Ecuador

Propiedades, Planta y Equipos: Son las adquisiciones que se hacen en bienes que ayudan al normal desempeño de las funciones de la compañía. El registro de ingreso de los bienes se lo ha realizado al costo de adquisición.

El método de depreciación utilizado es el de línea recta, considerando como base, la vida útil de los bienes:

Muebles, enseres y equipo oficina	10 años	10% depreciación anual
Vehículos	5 años	20% depreciación anual
Equipo de computación	3 años	33.33% depreciación anual

Los saldos contables son los siguientes:

Equipo de Oficina	\$ 1.930,00	\$ 1.163,49	dep. acum
Vehículos (volquetes)	\$ 140.000,00	\$ 126.000,00	dep. acum
Equipo de computación	\$ 1.611,61	\$ 1.450,30	dep. acum

Cuentas y Documentos por Pagar: Son las obligaciones que se tienen con terceros como son los proveedores y socios; en nuestro caso hace referencia una deuda con el gerente y socio por la adquisición de un volquete, siendo por el valor de \$ 55.000.

Otras Obligaciones Corrientes: Son las obligaciones que se mantienen con los empleados, con el SRI y con el IESS, sea por beneficios sociales, impuestos y planillas pendientes de cancelar a las instituciones públicas:

Con la Administración Tributaria	\$ 2.158,22
Beneficios de Ley a Empleados	\$ 7.120,61
Con el IESS	\$ 750,13
Participación de Utilidades a Empleados	\$ 1.693,82

Capital Suscrito o Asignado: Se registra el monto total del capital representado por acciones de la compañía independientemente del tipo de inversión, siendo el que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el registro Mercantil.

Capital suscrito pagado	\$ 500,00
-------------------------	-----------

Aportes para Futuras Capitalizaciones: Son las asignaciones que han hecho los accionistas con la finalidad de cubrir algunos gastos extraordinarios, en nuestro caso, tenemos un saldo de \$ 85.000

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA
PESADA "SAN JAVIER" CIA. LTDA.
Av. González Suárez S/N y Cajamarca 072809633
Cuenca – Azuay – Ecuador

Reserva Legal: Representa la apropiación de utilidades, establecidos por la Ley y estatutos como salvaguardia económica de la empresa, teniendo en esta empresa un saldo al 31 de diciembre de 2019 por el valor de \$ 1.008,60.

Resultados Acumulados: Contiene las utilidades y pérdidas netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo, siendo en nuestro caso por:

Ganancias Acumuladas	\$ 32.155,67
Pérdidas Acumuladas	\$ -13.000,00

Utilidad Neta del Ejercicio: Es el resultado de restar todos los costos y gastos de los ingresos y las correspondientes provisiones de pago de utilidades a empleados y del impuesto a la renta; en este año se ha obtenido una utilidad neta de USD\$ 7.486,68.

En el **Estado de Resultado Integral** se puede observar los ingresos provenientes del servicio de transporte durante el ejercicio económico del año 2019, alcanzando un total de ingresos de \$ 174.692,25.

Con respecto a los gastos en venta, ascienden a \$ 130.956,86 que incluyen entre otros los gastos los sueldos y salarios con todos los beneficios de ley, gastos de combustibles, lubricantes, mantenimiento, repuestos para el vehículo y servicio de transporte. Dentro de los gastos administrativos están los de remuneración del Gerente con los beneficios correspondientes, el aporte al IESS, las depreciaciones, Impuestos contribuciones y otros, honorarios del Contador; entre otros, alcanzando a sumar un valor de \$ 29.443,26 teniendo como resultado la utilidad de \$ 11.292,13, descontando las provisiones de la participación a trabajadores, impuesto a la renta y amortización de pérdidas de ejercicios anteriores, quedando un saldo de Utilidad Neta por el valor de \$ 7.486,68.

El **Estado de Flujo de Efectivo** refleja los cambios en el efectivo durante este periodo, registrándose todos los ingresos provenientes del servicio de transporte y el mínimo de intereses ganados en cuenta bancarios; así como también, los pagos realizado por gastos en sueldos, depreciaciones, combustibles, lubricantes, repuestos y accesorios, obligaciones con el SRI y el IESS, obteniendo un saldo fina de efectivo y sus equivalente por el valor de \$ 13.207,60.

De la misma manera en el **Estado de Cambios en el Patrimonio**, tenemos un saldo \$ 113.150,95, que va siendo mayor al del año anterior por la utilidad obtenida durante este ejercicio contable.

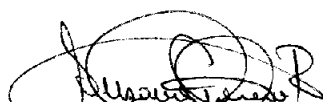
**COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA
PESADA "SAN JAVIER" CIA. LTDA.**

Av. González Suárez S/N y Cajamarca

072809633

Cuenca - Azuay - Ecuador

Pongo a disposición de la Asamblea el presente informe, para los fines legales pertinentes.


Edo. Susana García
CONTADORA