

## **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CHARANCHI MELO & ASOCIADOS S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

#### **NOTA 1. NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL Y OBJETIVOS.**

La Compañía de Transportes Charanchi Melo & Asociados S.A. constituye jurídicamente mediante Acuerdo Ministerial No.1114 de julio 19 de 1996, e inscrita en el Registro General de Compañías, con número de Orden 5927 de fecha julio 22 de 1996.

La función social de la Compañía es realizar actividades de servicio de transportes que permitan el mejoramiento económico y social de sus miembros.

#### **NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

El proceso de registro de las operaciones en la contabilidad de la Compañía de Transportes Charanchi Melo & Asociados S.A. se lleva de conformidad con la Ley de Compañías y su Reglamento General, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Leyes conexas, Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, por partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica. De acuerdo a lo dispuesto por la Leyes ecuatorianas, normas y reglamentos.

El cálculo de depreciación y amortización de activos, se efectuó el aplicando el método de línea recta y las vidas útiles previstas para los diferentes grupos de activos.

Los libros básicos, se llevan considerando las siguientes reglas:

- Las transacciones económicas se registraran en orden cronológico.
- No se encuentran alteradas en los respectivos asientos.
- No se dejan espacios en blanco en el cuerpo de los asientos o a continuación de ellos.
- No se incluyen asientos al margen o tienen interlineaciones, raspaduras o enmiendas.
- Los libros se mantienen íntegros sin alteración de encuadernación, foliatura o mutilación.

#### **NOTA 3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.**

##### **ACTIVOS**

- Las cuentas por cobrar a socios se clasifican por cuotas que han sido fijadas y aprobadas por Asamblea General, estas cuentas por cobrar al 31

de diciembre del 2017 asciende a USD\$ 70.063,45 el desglose de estas cuotas es el siguiente:

ACTIVOS FINANCIEROS		104.990,61
DTOS.Y CTAS.POR COBRAR	20.132,14	
DTOS.Y CTAS.POR COBRAR SOCIOS	85.629,79	
CUOTA APORTES/PERMISO DE OPERACION	660,00	
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ADMINISTRATIVA	77.094,79	
CUOTA INGRESO	7.875,00	

## ACTIVOS FIJOS

- El valor de los bienes de propiedad, planta y equipo descontado la depreciación acumulada asciende a USD\$ 428,51 debidamente identificado e individualizado
- Los valores por oficina, muebles y enseres, equipo de oficina y equipo de computación y la depreciación de propiedad, planta y equipo quedaron de la siguiente manera:

PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO		428,51
MUEBLES Y ENSERES	378,00	
MAQUINARIA Y EQUIPO	9,04	
EQUIPO DE COMPUTACION	1.709,32	
DEPRECIACION ACU.PROP.PLANTA Y EQUIPO	-1.667,85	

## - PASIVOS

- En pasivos a corto plazo tenemos la cuenta acreedores varios la misma que se detalla a continuación:

PASIVOS			85.824,76
PASIVO CORRIENTE		3.488,14	
A CORTO PLAZO	419,44		
OBLIGACIONES CON LA ADM.TRIBUTARIA	144,94		
I.E.S.S. POR PAGAR	85,59		
BENEFICIOS SOCIALES	188,91		
CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3.068,70		
LOCALES	3.068,70		
PASIVO NO CORRIENTE		82.336,62	
SOCIOS	82.336,62		

En términos generales son valores que se han contabilizado para realizar pagos pendientes a corto plazo en beneficio de los socios de la Compañía.

El pasivo a largo plazo son valores que se han contabilizado para realizar obras, trámites y servicios en beneficio de los socios de la Compañía.

## **- PATRIMONIO**

De acuerdo a lo establecido en La ley de Compañías y Reglamentos en lo concerniente al régimen económico, el patrimonio neto de la Compañía de Transportes Charanchi Melo & Asociados S.A. registra un valor contable de USD\$ 24.898,99.

### Resultado del Ejercicio

El resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2017, arrojó una utilidad bruta por valor de USD\$ 12.842,89 que se evidencia al comparar los ingresos contabilizados por la Compañía, frente a los gastos de administración.

## **- INGRESOS Y GASTOS.**

En relación con los ingresos, se contabilizan las cuotas fijadas por Asamblea General, las más representativa es: Cuota administración, el desglose de los ingresos es el siguiente:

<b>I N G R E S O S</b>		219.054,83
PRESTACION DE SERVICIOS	211.386,96	
OTROS INGRESOS	692,87	
CUOTAS ADMINISTRATIVAS	6.975,00	

En relación a los gastos se contabilizan los egresos generados por servicios y comunicaciones, impuestos, depreciaciones y otros gastos necesarios para la administración, buen funcionamiento y desarrollo de las actividades de la Compañía. Cabe recalcar que los egresos son los necesariamente indispensables. El desglose de los gastos es el siguiente:

<b>E G R E S O S</b>		206.211,94
GASTOS DE VENTA	191.067,13	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	15.032,57	
DEPRECIACIONES	112,24	