

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

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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

La Compañía de Transportes Charanchi Melo & Asociados S.A. se encuentra registrada en la Superintendencia de Compañías con expediente No. 144594. 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 la Junta General de Accionistas de la Compañía,

estas cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2018, asciende a USD\$ 104.882,79, el desglose de estas cuotas es el siguiente:

CUENTAS POR COBRAR		104.882,79
CUOTA APORTES/PERMISO DE OPERACION	660,00	
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS		
ADMINISTRATIVA	93.872,79	
CUOTA INGRESO	10.350,00	

A estas cuentas por cobrar hay que aumentar las de los clientes el valor de USD\$ 2.234.

### ACTIVOS FIJOS

- El valor de los bienes de propiedad, planta y equipo descontado la depreciación acumulada asciende a USD\$ 281,63.
- 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		281,63
MUEBLES Y ENSERES	420,00	
MAQUINARIA Y EQUIPO	10,00	
EQUIPO DE COMPUTACION	1.778,60	
DEPRECIACION ACUMULADA		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-1.926,97	

### - PASIVOS

- En pasivos a corto plazo y largo plazo quedaron de la siguiente manera:

PASIVOS			95.009,39
PASIVO CORRIENTE			3.816,19
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		3.384,72	
LOCALES		3.384,72	
GUERRON MUESES MARCOS BOLIVAR	25,00		
SERRANO NARVAEZ CESAR ARTURO	54,82		
SOCIOS (RECAUDACIONES)	3.304,90		
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		431,47	
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		262,91	
FUENTE	213,89		
IVA	49,02		
CON EL I.E.S.S.		168,56	
APORTES	168,56		
PASIVO NO CORRIENTE			91.193,20
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		91.193,20	
LOCALES		91.193,20	
FONDO ADQUISICION TERRENO	91.193,20		

### - 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\$ 15.796,49.

## Resultado del Ejercicio

El resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2018, arrojó una utilidad bruta por valor de USD\$ 1.813,95 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 la Junta General de Accionistas de la Compañía, el desglose de los ingresos es el siguiente:

INGRESOS		155.941,90
PRESTACION DE SERVICIOS	134.744,51	
OTROS INGRESOS	21.197,39	

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:

INGRESOS		155.941,90
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		155.941,90
PRESTACION DE SERVICIOS	134.744,51	
OTROS INGRESOS	21.197,39	
EGRESOS		154.127,95
GASTOS		154.127,95
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	4.841,16	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO RESER)	588,24	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURAL	4.035,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	77,20	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	52,42	
TRANSPORTE	139.671,16	
GASTOS DE GESTION	104,23	
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	1.017,77	
SUMINISTROS DE OFICINA	229,04	
DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	146,88	
OTROS GASTOS	3.364,85	

Econ. César Serrano  
CONTADOR