

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CHARANCHI MELO & ASOCIADOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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 registran 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 2019, asciende a USD\$ 115.867,79, el desglose de estas cuotas es el siguiente:

CUOTA APORTES/PERMISO DE OPERACION	660,00
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ADMINISTRATIVAS	105.837,79
CUOTA INGRESO	9.370,00

ACTIVOS FIJOS

- El valor de los bienes de propiedad, planta y equipo descontado la depreciación acumulada asciende a USD\$ 134,75.
- 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:

MUEBLES Y ENSERES	420,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	10,00
EQUIPO DE COMPUTACION	1.778,60
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-2.073,85

- PASIVOS

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

PASIVO CORRIENTE		2.054,94
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		1.740,50
LOCALES	1.740,50	
SOCIOS (RECAUDACIONES)	1.740,50	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		314,44
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	225,49	
FUENTE	211,93	
IVA	13,56	
CON EL I.E.S.S.		88,95
APORTES	88,95	
PASIVO NO CORRIENTE		102.409,08
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		102.409,08
LOCALES	102.409,08	
FONDO ADQUISICION TERRENO	102.409,08	

- 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\$ 14.745,75.

Resultado del Ejercicio

El resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2019, arrojó una utilidad bruta por valor de USD\$ 763,22 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:

PRESTACION DE SERVICIOS	21.257,70
OTROS INGRESOS	7.949,44
CUOTAS ADMINISTRATIVAS	8.895,00

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:

GASTOS		37.338,92
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		4.941,48
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL(INCLUYE FONDO RESERVA)		608,85
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURAL		4.161,72
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		30,00
PROMOCION Y PUBLICIDAD		52,42
TRANSPORTE		25.872,85
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		610,68
SUMINISTROS DE OFICINA		193,71
DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		146,88
MUEBLES Y ENSERES	42,00	
EQUIPO DE OFICINA	0,96	
EQUIPO DE COMPUTACION	103,92	
OTROS GASTOS		720,33
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	84,85	
GASTOS BANCARIOS	69,79	
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	173,10	
VARIOS	392,59	



Econ. César Serrano
CONTADOR