

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2019

### 1. Operaciones

La Compañía de Transporte Pesado Sarocibe S.A., domiciliada en la ciudad de Santa Rosa, es una compañía de nacionalidad ecuatoriana legalmente constituida de conformidad con las leyes ecuatorianas mediante Expediente N° 147112 de la Superintendencia de Compañía.

### 2. Resumen de principales políticas de contabilidad

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están basadas en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

Los Estados Financieros han sido preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

#### a. Cuentas por cobrar y otros activos

Para el caso de cuentas por cobrar y otros activos de riesgo los criterios de valuación consideran el período de permanencia y posibilidades de recuperación.

Las cuentas por cobrar serán castigadas y dada de baja de los registros contables, una vez que se determine la incobrabilidad de la misma.

#### b. Activos fijos

Están registrados al costo de adquisición. El costo de los activos es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

Edificio 5%

Muebles y enseres y equipos de oficina 10%

Equipos y sistemas de computación, vehículos 33%

#### c. Participación a Empleados

De acuerdo con el Código del Trabajo del Ecuador, la Compañía debe distribuir entre sus empleados el 15% de las utilidades obtenidas antes del impuesto a la renta. Este beneficio se registra como gasto del período en que se devenga.

#### d. Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta se registra sobre la base del pasivo y está constituida a la tasa del 22%, acogiéndose a la disposición de la Ley de Régimen Tributario Interno que establece. Este tributo es registrado como gasto del período en que se devenga.

#### e. Registros contables y unidad monetaria

Los registros contables del programa se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal del Ecuador.

### NOTA 1 Efectivo en caja y bancos

Al 31 de Diciembre de 2019, caja y bancos estaba conformada de la siguiente manera:

2019

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

---

3389.56

## NOTA 2 Activos Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019, los Activos Financieros estaban conformadas de la siguiente manera:

	<b>2019</b>
	<hr/>
Cuentas y Documentos por cobrar no relacionadas	26405.81

## NOTA 3 Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de Diciembre de 2019, los Activos por Impuestos Corrientes estaban conformadas de la siguiente manera:

	<b>2019</b>
	<hr/>
Credito Tributario Impuesto A La Renta	4144.04

## NOTA 4 Servicios y otros pagos anticipados

Al 31 de Diciembre de 2019, los Servicios y otros pagos anticipados estaban conformadas de la siguiente manera:

	<b>2019</b>
	<hr/>
Anticipos A Proveedores	300.00

## NOTA 5 Propiedades Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre de 2019, las Propiedades, Planta y Equipo estaban conformadas de la siguiente manera:

	<b>2019</b>
	<hr/>
Equipo De Computación	687.50
(-) Depreciación Acumulada De Prop. Plant Y Equipo	-686.50
	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>
Total Propiedad Planta Y Equipo	1.00

## NOTA 6 Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de Diciembre de 2019, las Obligaciones Corrientes estaban conformadas de la siguiente manera:

	<b>2019</b>
	<hr/>
Cuentas y Documentos por Pagar no relacionadas	25321.10
Con la Administración Tributaria	559.73
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1146.45
Obligaciones con el less	85.10
	<hr/>
TOTAL	1791.28

**NOTA 7 Patrimonio**

Al 31 de Diciembre de 2019, el Patrimonio estaba conformado de la siguiente manera:

	<b>2019</b>
Capital Suscrito o Asignado	960.00
Reserva Legal	248.74
Ganancia Acumuladas	2213.20
Ganancia Neta Del Periodo	3706.09
	<hr/>
Total Patrimonio	7128.03

**NOTA 8 Ingresos**

Al 31 de diciembre del 2019, los ingresos estaban conformados de la siguiente manera:

	<b>2019</b>
Ingresos por Servicio de Transporte	316824.25
Otros Rentas	4160.00
	<hr/>
Total Ingresos	320984.25

**NOTA 9 Gastos de Administración**

Al 31 de Diciembre del 2019, los Gastos de Administración estaban conformados de la siguiente manera.

	<b>2019</b>
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	4728.00
Aportes A La Seguridad Social	574.44
Mantenimiento Y Reparaciones	26.79
Transporte	309334.86
Servicio Básicos	96.61
Otros Servicios	710.63
Impuestos, Contribuciones Y Otros	108.66
Suministros Y Materiales	104.92
Otros Gastos	358.61
	<hr/>
Total Gastos Administrativos	316043.52

**NOTA 10 Gastos Financieros**

Al 31 de Diciembre del 2019, los Gastos Financieros estaban conformados de la siguiente manera.

	<b>2019</b>
Intereses Pagados	44.03
Comisiones Bancarias	44.16
	<hr/>
Total Gastos Financieros	88.19