

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA: **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS
SERVIESTRELLA CIA. LTDA.**

PERÍDO: **2018**

1. INFORMACIÓN BÁSICA

La compañía COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS SERVIESTRELLA CIA. LTDA. es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, Provincia de Cotopaxi, Cantón Latacunga, un 3 de diciembre del 2003 ante el Notario Primero de Latacunga y fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 04.Q.IJ., con el Objetivo de: El transporte de carga liviana dentro y fuera del territorio nacional

Se inscribió en el Servicio de Rentas Internas otorgándole el RUC número 0591707418001.

La Compañía se mantiene gracias al aporte económico de los socios para solventar los gastos mensuales para cumplir con todas las obligaciones naturales de la empresa.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados en base a los informes del Señor Gerente presentados y aprobados por los señores socios en Junta General.
- b. La empresa califica como PYME de acuerdo al reglamento.
- c. La compañía adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF fueron los terminados al 31 de diciembre del 2012.
- d. Los Estados Financieros del año 2018 son la continuidad del año 2017 más el movimiento del 2018 dado por los ingresos de los aportes de los socios y los gastos administrativos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.



- e. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.
- f. Los Estados Financieros del año 2018 con NIIF comprenden: el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo; para cumplimiento se adjunta al expediente las Notas a los Estados Financieros, el Informe de Gerente y el Acta de la Junta General Ordinaria donde se aprobó todos los informes.

3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2016

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes. El movimiento de esta cuenta esta dada por el saldo del 2017, más los ingresos del 2018 menos los gastos y pagos.

Perdida Tributaria. No hubo ganancias en el año 2018.

Cuentas por Cobrar. Son las cuentas x cobrar del año 2018.

PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres. Es la cuenta que agrupa el mobiliario que son utilizados en la sede.

Equipo de Cómputo. Comprende una computadora portátil y una impresora propiedad de la compañía.

PASIVOS

Cuentas por pagar. Son los valores por pagar del año 2018.

Impuesto a la renta por pagar. Impuestos a pagar del año 2018.

PATRIMONIO

Capital suscrito. Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía.



Capital Social. Son los valores que los socios aportaron de años anteriores.

Reserva Legal. Es la reserva de utilidades de años anteriores.

Reserva Estatutaria. Es el saldo de años anteriores.

Reserva Facultativa. Son las reservas de utilidades de años anteriores.

Utilidad del Ejercicio. Es el resultado del ejercicio 2018.

Utilidad no Distribuida. Son las utilidades acumuladas de los años anteriores

INGRESOS

Ingresos Cuotas Ordinarias. Son los valores que aportan los socios mensualmente.

Rendimientos Financieros. Valores recibidos en la cuenta bancaria

Ventas 0%. Son los valores facturados a través de la compañía

EGRESOS

Aportes al IESS. Son los valores que se cancelan por la afiliación del Gerente al IESS.

Servicio de Transporte. Son valores cancelados a los socios por servicios de transporte.

Honorarios. Valores cancelados por los servicios de Contabilidad.

Publicidad. Son las publicaciones realizadas en diarios locales.

Comisiones Bancarias. Son costos por transacciones bancarias

Gastos de Viaje. Son los valores informados por movilización y viáticos de los directivos de la compañía.

Gastos de Gestión. Son desembolsos por tramites en los incrementos de cupo otorgados por la Agencia Nacional de Tránsito.

Impuestos y Otros. Son tasas y servicios pagadas en notaría y Gad Municipal

Suministros y Materiales. Son los gastos de papelería y útiles de escritorio



IVA al Gasto. Es el IVA de las adquisiciones y servicios que van al gasto de la compañía.

4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del Viernes 01 de febrero del 2019, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

CBA Jadira García Almeida
CONTADORA
LIC. PROF. 34386
RUC: 1802096337001