

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

### NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía de Transporte Pesado Interprovincial “Jaime Roldos Aguilera” S.A. tiene su domicilio principal en la ciudad de Riobamba, Provincia de Chimborazo, calle Av. 9 de Octubre frente a la Quinta Macaji.

### NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

#### 2.1. BASES DE PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

##### 2.1.1. MONEDA ÚNICA

Las cifras de los estados financieros consolidados y sus notas están expresadas uniformemente en dólares de los Estados Unidos de América, la unidad monetaria de curso legal en la República del Ecuador.

##### 2.1.2. ESTADOS FINANCIEROS

Son preparados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera.

##### 2.1.3. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos son originados por las aportaciones mensuales de los socios.

##### 2.1.4. PROPIEDADES Y EQUIPO

Están registrados al costo de adquisición. Las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que las erogaciones por mantenimiento y reparaciones menores son cargadas directamente al gasto.

Las depreciaciones se cargan a las operaciones corrientes, y se calculan por el método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos: edificios, 20 años; mobiliario y equipo de oficina, 10 años; equipo de computación, 3 años; y vehículos, 5 años.

**NOTA 3 FONDOS DISPONIBLES**

Incluye los valores en efectivo y sus equivalentes. Su composición a Diciembre 31, es como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
Efectivo y Equivalente al efectivo	\$ 12570,99
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 12570,99</b>

**NOTA 4 ACTIVOS FINANCIEROS**

<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
Cuentas por cobrar	\$ 170,00
Cuentas por cobrar fletes	18.847,28
Impuesto a la renta retenido	\$ 8.720,74
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 27,738.02</b>

**NOTA 5 ACTIVO NO CORRIENTE**

<b>TIPO DE BIEN</b>	<b>Saldo 31/12/2019</b>
<b>COSTO</b>	
Muebles Equipos y Enseres de Oficina	970,76
Equipos de Computación	2.546,76
<b>SUBTOTAL</b>	<b>3517,52</b>
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>-546,04</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2.971,48</b>

**NOTA 6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Incluye las siguientes partidas:

<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
Cuentas por pagar <sup>1</sup>	21.103,04
Con la Administración Tributaria	2.197,08
Impuesto a la renta por pagar	0,00
Con el IESS	85,88
Beneficios de ley empleados	507,46
Participación trabajadores	556,40
<b>Total</b>	<b>24.449,86</b>

1. Corresponde a los valores por pagar pendiente por facturación puntos de emisión.

## NOTA 7 PATRIMONIO

## 7.1 PATRIMONIO CONTABLE

El patrimonio contable presentó el siguiente comportamiento en el ejercicio 2019

<i>Detalle</i>	<b>CAPITAL SOCIAL 301</b>	<b>Reserva Legal 30401</b>	<b>Para futura capitalización 302</b>	<b>Ganancias Acumuladas 30601</b>	<b>Pérdidas Acumuladas 30602</b>	<b>Resultados del Ejercicio 30701</b>	<b>Total</b>
<i>Saldo al 31 de diciembre de 2018</i>	<b>3750.00</b>	<b>182.86</b>	<b>200.00</b>	<b>12981.77</b>	<b>-841.09</b>	<b>311.06</b>	<b>16584.60</b>
<i>Aumento o (disminución) de capital social</i>	10000.00	-	-	-	-	-	-
<i>Otros Cambios</i>	-	-	-	-8561.97	-	-	-8561.97
<i>Transferencia de resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	-	80.80	-	311.06	-	-311.06	80.80
<i>Ganancia o pérdida del ejercicio</i>	-	-	-	-	-	727.20	727.20
<i>Saldo al 31 de diciembre de 2019</i>	<b>13750.00</b>	<b>263.66</b>	<b>200.00</b>	<b>4.730,86</b>	<b>-841.09</b>	<b>727.20</b>	<b>18.830,63</b>

1. Rubro en el que se acumulan los valores que por disposición legal se apropian de las utilidades operativas líquidas.

**NOTA 8 ACONTECIMIENTOS POSTERIORES A LA FECHA DEL BALANCE**

Entre la fecha del cierre del Balance y la de emisión de este informe se da a conocer a los socios sobre los nuevos cambios acerca de la facturación con puntos de emisión.



**Lcda: Gabriela Ramos**  
**CONTADORA**