

COMERCIO Y TRANSPORTE INTERNACIONAL QUEUVID S.A

Nota a los Estados Financieros:

Año 2018

- 1.- La empresa COMERCIO Y TRANSPORTE INTERNACIONAL QUEUVID S.A con RUC: 0491506121001, tiene como objeto social la Prestación de Servicios de Carga Nacional e Internacional está domiciliada en La Provincia del Carchi, Cantón Tulcán, Parroquia González Suárez, Barrio Centro, Av. Coral y Uruguay con Registro Único de Contribuyentes: 0491506121001; los Estados Financieros fueron presentados el día 28 de marzo del 2019, para su respectiva aprobación en la Junta General de Accionistas.
- 2.- Los estados financieros que se presenta han sido elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Información Financieras NIIF para las PYMES.
- 3.- En la cuenta Efectivo y Equivalentes de efectivo, muestra el saldo de todos los movimientos del dinero que fluye en la empresa, como cobros por ventas y prestación de servicios al igual que los pagos que se hacen por los costos y gastos.
- 4.- En la cuenta Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados, se registra la prestación de servicios de fletes que se han quedado pendiente de cobro mismos que no generan intereses.
- 5.- En la cuenta Deterioro Acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar, se ha realizado la provisión por incobrables del 1% debido a la probabilidad de que no paguen completo.
- 6.- En la cuenta Crédito Tributario IR, se registra el valor de las retenciones recibidas luego de restar el impuesto a la Renta caudado.
- 7.- En la cuenta Pagos Anticipados por Prima de Seguros, consta el valor que falta devengar por una póliza adquirida en el año 2018 cuyo plazo termina en el 2019.
- 8.- En la cuenta Muebles y enseres se registra el valor Muebles de oficina adquiridos en el año 2015 y 2017; para este año 2018 se da de baja una copiadora adquirida en el año 2007, por un valor del 1678.22.
- 9.- En la cuenta Equipo de Computación se registra el valor de la compra de un computador adquirido en el año 2015 y otro en el año 2017.
- 10.- En la cuenta Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo, se han puesto la depreciación de Maquinaria y Equipo desde el año 2007 mismo que para este año 2018 ha sido dado de baja por un valor del 1678.22, de Muebles de Oficina y equipo de computación comprados en el año 2015 y del año 2017.
11. En la cuenta Cuentas y Documentos por pagar locales, se ha incluido los valores pendientes de pago a Proveedores del servicio de transporte.
- 12.- En la cuenta de pasivos, Otras Cuentas por Pagar consta el valor de impuestos retenidos pendiente de pago.

13.- En la Cuenta Participación Trabajadores, se registra el valor correspondiente al 15% de la utilidad contable para los trabajadores.

14.- En la cuenta Obligaciones con el IESS se registran valores de Aporte Patronal, Aporte Personal que quedan pendientes por pagar al fin de año.

15.- En la cuenta otros pasivos corrientes por beneficios a empleados, consta el valor de sueldos por pagar y la provisión de décimos para los trabajadores.

16.- En la cuenta Capital está el valor suscrito y autorizado por la Superintendencia de Compañías.

17.- En la cuenta Reserva Legal se halla las reservas que se han hecho cuando ha existido utilidades de años anteriores más la reserva de este 2018 por 1492.93.

18.- De la cuenta Ganancias Acumuladas se registra la utilidad obtenida en los años 2015, 2016, y 2017.

19.- En la cuenta Ganancia Neta del Período se registra el resultado generado durante el ejercicio fiscal 2018 por 14929.32 menos la reserva legal 10 % de la utilidad por 1492.93.

20.- En la cuenta Prestación Servicios gravados con tarifa 0% se ha registrado el valor de fletes facturados durante el año 2018.

21.- En la cuenta de Gastos esta Sueldos y Salarios y Demás Remuneraciones que es en donde registra los pagos efectuados por los servicios de los trabajadores.

22.- En la cuenta Aportes a la Seguridad Social, se registra los valores que por Ley se debe pagar a la Seguridad Social, como Aporte Patronal y Fondos de Reserva.

23.- En la cuenta Beneficios Sociales e Indemnizaciones se registra los valores que por Ley del Código de Trabajo se debe reconocer a los trabajadores, como décimos, vacaciones, liquidaciones.

24.- En la cuenta Honorarios Profesionales, se ha registrado el pago por asesoría profesional en diferentes áreas.

25.- En la cuenta Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo, se ha puesto el gasto depreciación anual de los Activos Fijos.

26.- En la cuenta Deterioro o provisión por cuentas incobrables, se registra el gasto del deterioro de cuentas por cobrar, tomando el 1% del valor de las cuentas del 2018.

27.- En la cuenta Promoción y Publicidad consta el valor pago por gastos efectuados para hacer conocer a la empresa.

28.- En la cuenta Transporte se registra el valor de fletes contratados tanto a accionistas de la empresa como a personas particulares, para el servicio de transporte.

29.- En la cuenta Gastos de Viaje, constan los gastos realizados de viaje del Sr. Gerente por motivos de negociación de fletes a nivel nacional.

30.- En la cuenta Seguros y Reaseguros se registra el valor devengado durante el año 2018 de una póliza de seguros.

31.- En la cuenta Impuestos Contribuciones y Otros consta el valor pagado por impuestos municipales y aporte a la Superintendencia de Compañías.

32.- En la cuenta Otros Servicios se ha puesto el valor por servicios recibidos como servicios bancarios, servicios de cargadas y descargadas (estibadores).

33.- En la cuenta Servicios Públicos, se registra pagos efectuados por servicios recibidos de empresas públicas, como al Ministerio del Ambiente por licencia ambiental, etc.

34.- Para el Flujo de Efectivo, en la cuenta cobro procedente de ventas de bienes y prestación de servicios, se ha puesto el valor cobrado por la venta de servicios fletes.

35.- En la Cuenta pago a proveedores por el suministro de bienes y servicio, se ha puesto el pago por la compra de bienes, servicio como el transporte o fletes y otros gastos efectuados durante el año.

36.- En la cuenta pago a y por cuenta de Empleados, se registran los pagos de sueldos, beneficios sociales, aportes al seguro social y otros a empleados

37.- En la cuenta pagado de préstamos el valor pagado por este concepto.



Lcda. CPA. Edilma Rosero
Contadora