COMERCIO Y TRANSPORTE INTERNACIONAL QUEUVID S.A

Nota a los Estados Financieros:

Año 2019

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 8 de abril del 2020, 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.

Se maneja cuenta una corriente del Banco Pichincha con saldo del $ 37293,67

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.

CLIENTE DEUDOR	CUENTA POR COBRAR
ALIANZA PARA EL TRANSPORTE Y COMERCIO INTERNACIONAL S.A.S.	5.850,61
CORPORACION ELECTRICA DEL ECUADOR CELEC EP	1.183,76
CONSORCIO FRONTERAS UNIDAS	102.849,14
DIRECCION DISTRITAL 08D05 - SAN LORENZO - EDUCACION	1.132,80
DIRECCION DISTRITAL 21D03 - CUYABENO PUTUMAYO	9.714,00
EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	24.593,20
OTROS DEL 2017 y 2018	2.691,56
TOTAL	**148.015,07**

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 otros no relacionados locales, se registra la cuenta de anticipo a proveedores, que se han entregado como parte de pago por lo servicios recibidos.

7.- En la cuenta Pagos Anticipados por Prima de Seguros, consta el valor que falta devengar por una póliza adquirida en el año 2019 cuyo plazo termina en el 2020.

8.- En la cuenta Muebles y enseres se registra el valor Muebles de oficina adquiridos en el año 2015 y 2017; y más compras realizadas en el año 2019.

9.- En la cuenta Equipo de Computación se registra el valor de la compra de un computador adquirido en el año 2015, otro en el año 2017 y otras adquiridas en el año 2019.

10.- En la cuenta Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo, re registra la depreciación de Muebles de Oficina y equipo de computación comprados en el año 2015, 2017, 2019.

11. En la cuenta Cuentas y Documentos por pagar locales, se ha incluido los valores pendientes de pago a Proveedores que nos prestan el servicio de transporte.

12.- En la cuenta de pasivos, Otras Cuentas por Pagar consta el valor de impuestos retenidos pendiente de pago, como retenciones de Impuesto a la Renta e IVA.

13.- En la Cuenta Impuesto a la Renta a Pagar del Ejercicio, consta el valor resultante a pagar por impuesto causado del ejercicio fiscal 2019.

14.- En la Cuentas Participación Trabajadores, se registra el valor correspondiente al 15% de la utilidad contable para los trabajadores, pendiente de pago.

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

16.- 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.

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

18.- 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 2019 por 2423.03, con este valor llegamos el 50% del capital suscrito.

19.- En la cuenta Ganancia Neta del Período se registra el resultado generado durante el ejercicio fiscal 2019 por 55477.62 menos la reserva legal 10 % de la utilidad por 2423.03.

20.- En la cuenta Prestación Servicios gravados con tarifa 0% se ha registrado el valor de fletes facturados durante el año 2019. Indicando que se logrado un contrato de transporte de combustible durante este año 2019, es por eso el incremento del valor de los ingresos y de las utilidades obtenidas.

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 2019.

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 y cumplir con el contrato establecido.

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 y poder conseguir el contrato de transporte de combustible.

30.- En la cuenta Gastos de Gestión, se registró los gastos efectuados en agasajos, a clientes, accionistas y trabajadores.

31.- En la cuenta Arrendamientos Operativos, se colocó los valores pagados por arrendamiento de bien inmueble para el funcionamiento de la oficina de la empresa.

32.- En la cuenta Suministros y materiales se registró los gastos de suministros para la oficina de uso diario.

33.- En la cuenta Mantenimiento y Reparaciones se registró gastos efectuados en mantenimiento de equipos.

34.- En la cuenta Seguros y Reaseguros se registra el valor devengado durante el año 2019 de pólizas de seguros.

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

36.- En la cuenta Comisiones se ha puesto pagos a comisionistas por servicios prestados.

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

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

39.- En la cuenta Comisiones Bancarias, se registra los pagos por servicios prestados de los bancos e instituciones financieras.

40.- 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.

41.- 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.

42.- 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.

43.- En la cuenta Adquisidores de propiedad, planta y equipo, se puso el valor de compras de muebles y equipos de computación.

44.- En la cuenta Dividendos Pagados se puso el valor de que se repartió a los accionistas, correspondientes a los años 2015,2016,2017 y 2018.

Lcda. CPA. Edilma Rosero

Contadora