

# COMPAÑIA DE CARGA PESADA SAN JOSE DE PASTAVI S.A. SANJOPAS

---

COMPAÑIA DE CARGA PESADA SAN JOSE DE PASTAVI S.A. SANJOPAS

Estados financieros al 31 de diciembre de 2019,

## **Contenido**

### **Estados financieros**

Estado de Situación Financiera  
Estados de Resultados  
Estado de cambios en el patrimonio  
Estado de Flujo de Efectivo  
Notas a los estados financieros

# COMPAÑIA DE CARGA PESADA SAN JOSE DE PASTAVI S.A. SANJOPAS

---

## **1 INFORMACION DE LA COMPAÑIA**

### **1.1 Objeto de la Compañía**

Actividades de Transporte

Dar un servicio con calidad, eficiencia, efectividad, transparencia y rapidez.

### **1.2 Dirección**

OTAVALO CIUADELA RUMIÑAHUI CALLE LUIS GARZON PRADO MANUEL ANDRADE

### **1.3 Número de Empleados**

1 empleados (GERENTE GENERAL)

## **2.- BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD**

### **2.1 Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2019, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía.

### **2.2 Responsabilidad de la información**

La información contenida en estos estados financieros, es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

### **2.3 Moneda de presentación y moneda funcional**

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

### **2.4 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.**

Los saldos incluidos en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros no consolidados y como no corriente, los mayores a ese período.

### **2.5 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo reconocido en los Estados Financieros comprende el disponible y el saldo de depósitos a la vista.

# COMPAÑÍA DE CARGA PESADA SAN JOSE DE PASTAVI S.A. SANJOPAS

---

## **2.6 Propiedad, planta y equipo**

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo.

## **2.7 Documentos y Cuentas por cobrar no relacionados.**

Corresponde a aquellos activos con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Los Documentos y Cuentas por Cobrar son valorizadas a costo amortizado, lo cual, es igual al valor de la factura, registrando el correspondiente ajuste en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente (deterioro). El cálculo del costo amortizado no presenta diferencias con respecto al monto facturado debido a que la transacción no tiene costos significativos asociados.

## **2.8 Pasivos financieros**

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

### Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

## **2.9 Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos.

Los ingresos de la Compañía corresponden principalmente al valor razonable de los servicios generados por las actividades comerciales, neto de impuestos y descuentos.

Previo al reconocimiento de los ingresos, la Compañía considera los siguientes criterios:

Servicios - Los ingresos por servicios se reconocen sobre base devengada.

## **2.10 Costo de ventas**

Los costos de venta incluyen el costo de adquisición de los productos utilizados para el transporte. Estos costos incluyen principalmente la adquisición de materiales, los seguros y el transporte.

## **2.11 Estado de flujos de efectivo**

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo.

# COMPañIA DE CARGA PESADA SAN JOSE DE PASTAVI S.A. SANJOPAS

## 3 EFECTIVO

El efectivo en el Estado de Situación Financiera comprende el disponible y el saldo en depósitos a la vista.

Al 31 de diciembre del 2019, el efectivo se forma de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2019</u>
Banco -efectivo	251.49
	<u>251.49</u>

## 4 ACTIVOS CORRIENTES CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2019</u>
Cuentas por cobrar	7323.39
	<u>7323.39</u>

## 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, los impuestos corrientes, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2019</u>
<b>CREDITO TRIBUTARIO IVA</b>	
Crédito Tributario IVA	
Crédito Tributario RENTA	866.19
	<u>1066.43</u>

## 6 ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, los activos estan constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2019</u>
<b>ACTIVOS</b>	
Equipo de computación	218.57
Muebles enseres	
Vehículo	
	<u>218.57</u>

## 7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, los proveedores locales estaban constituidos de la siguiente manera:

# COMPAÑIA DE CARGA PESADA SAN JOSE DE PASTAVI S.A. SANJOPAS

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2019</u>
Proveedores Locales	266.00
Impuesto a la renta	81.95
Beneficios empleados	<b>88.96</b>
Impuestos fiscales	23.94
Dividendos accionistas-ocios	0.00
	<u><b>460.85</b></u>

## 8 CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2019, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2019</u>
Capital suscrito	960.00
Reserva legal	
Utilidad acumulada	6860.79
Utilidad del ejercicio	290.56
	<u><b>8111.35</b></u>

## 9 INGRESOS ORDINARIOS

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

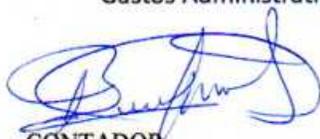
<u>Detalle</u>	<u>31/12/2019</u>
Servicios de transporte	5725.50
Intereses financieros	0.00
	<u><b>5725.50</b></u>

## 10 COSTOS Y GASTOS

### GASTOS:

Al 31 de diciembre del 2019, los gastos estaban constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2019</u>
Costo de ventas	
Gastos Administrativos y Ventas	5352.99
	<u><b>5352.99</b></u>



CONTADOR  
ING BEATRIZ NARVAEZ  
RUC:1003018437001  
Mat. Prof. No.33526