

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA GASERVI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. ANTECEDENTES Y ACTIVIDAD ECONOMICA

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA GASERVI S.A. es una empresa privada, que se encuentra constituida en el Ecuador y cuya actividad principal son las actividades de otros tipos de transportes regular o no regular de carga por carretera. Su domicilio legal se encuentra registrado en el Cantón Portoviejo de la Provincia de Manabí, Calle Francisco de P. Moreira.

Al 31 de diciembre de 2019 su principal accionista es el Sr. Jorge Andrés Moreira Santana quien posee el 32.25% de participación accionaria.

La información contenida en estos estados financieros y sus notas es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a. Bases de preparación. -

Los estados financieros de COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA GASERVI S.A. han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Dentro de esta denominación encontraremos los valores en caja, los depósitos bancarios, para la presentación del Estado de Flujo de Efectivo:

- Caja y sus equivalentes	\$ 205119.75
---------------------------	--------------

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se identifica los valores pendientes de cobro que tiene la compañía por hacer efectivo de sus clientes, su saldo al 31 de diciembre de 2019 es de:

- Cuentas por Cobrar no relacionadas	\$ 30040.88
- Cuentas por cobrar relacionadas	\$ 2100.00

- Otras cuentas por cobrar \$ 685.08

3. CREDITO TRIBUTARIO

En este grupo, al cierre del ejercicio fiscal su valor es de:

- Crédito Tributario por IVA \$ 1863.71
- Crédito Tributario por IR \$ 919.59

4. CUENTAS POR PAGAR

El importe en esta cuenta contable al final del periodo 2019 es de \$ 25924.73

5. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las deudas adquiridas por la compañía por otros conceptos ascienden al 31 de diciembre de 2019 a:

- Otras cuentas por pagar relacionadas \$ 12156.48
- Otras cuentas por pagar no relacionadas \$ 710.63

6. DIVIDENDOS POR PAGAR

El importe en esta cuenta contable al cierre del ejercicio fiscal 2019 es de \$ 379.81

7. OBLIGACIONES CON EL FISCO

Las deudas contraídos con el IESS al 31 de Diciembre suman el valor de \$72.48

8. ANTICIPOS DE CLIENTES

El valor percibido por adelantado de nuestros clientes asciende a \$ 198328.95

9. OTROS PASIVOS

El valor de \$ 529.29 es lo que abarca esta cuenta contable al cierre del ejercicio fiscal.

10. CAPITAL SOCIAL

El capital inicial con el cual fue suscrita la Sociedad es de \$2000.00 dólares de los Estados Unidos de América, con un capital pagado al 100% lo que se ve reflejado en su balance al 31 de diciembre de 2019.

8. DE INGRESOS

La Compañía reconoce los ingresos cuando se produce los beneficios económicos cuando se da la prestación del servicio.

- Ingresos Operacionales \$ 597980.83

- Ingresos no operacionales \$ 11406.39

8. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos son se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

Los gastos incurridos en este ejercicio fiscal fueron de \$ 614312.66

Portoviejo, 30 de marzo del 2020.



Ing. Rossy Delgado Faubla

RUC 1311493710001