

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA: **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SEÑOR
MI GUIADOR TRANSPAGUIADOR S. A.**

PERÍODO: **2018**

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía de Transporte Pesado Señor Mi Guiador TRANSPAGUIADOR S. A. es una empresa constituida el 25 de enero del 2013 ante la Notaria Tercera del Catón Latacunga.

El 22 de febrero del 2013 obtuvo la aprobación de la Superintendencia de Compañías con la Resolución SC.DIC.A.13.096 se inscribió en el Registro Mercantil el 4 de marzo del 2013, para luego sacar el Registro Único de Contribuyentes el 14 de mayo del 2013 con el número 0591726269001.

El Permiso de Operación emitido por la Agencia de Tránsito lo alcanzó el 20 de marzo del 2014.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados con el saldo final del 2017, más los movimientos del 2018.
- b. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.
- c. Los primeros Estados Financieros con NIIF fueron los terminados el 31 de diciembre del 2013.
- d. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.



3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2018

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: Es el saldo del año 2017, más los ingresos y menos los gastos del 2018.

EQUIPO DE COMPUTO: Es el valor de la computadora e impresora de la compañía.

DEPRECIACION ACUMULADA PLANTA Y EQUIPO: Es el saldo anterior sobre el valor de adquisición del computador.

PASIVOS

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Es el valor a pagar de impuesto del 2017, pagado en el 2018.

CUENTAS POR PAGAR: Es el valor adeudado de retenciones.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

UTILIDAD RETENIDA: Es el saldo acumulado más la utilidad del ejercicio 2017.

RESERVA LEGAL: Es el saldo anterior.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es el resultado del ejercicio económico 2018.



INGRESOS

VENTAS 0%: Es valor facturado por el servicio de transporte de carga pesada.

OTRAS RENTAS: Es valor aportado por los accionistas para solventar las necesidades de la compañía.

EGRESOS

APORTES AL IESS: Es el pago del aporte al IESS del Gerente que está afiliado el cual es asumido en su totalidad por la compañía porque no gana sueldo.

HONORARIOS: Son los valores entregados a la señora Contadora por las declaraciones mensuales y anuales.

PUBLICIDAD: Son valores cancelados por publicaciones en la prensa local.

TRANSPORTE: Son valores cancelados a los accionistas que realizan los fletes por servicio de transporte.

ARRIENDOS: Es el valor que se cancela por arrendamiento de la sede donde funciona la compañía.

SUMINISTROS Y MATERIALES: Son valores pagados por papelería y servicio de imprenta de los factureros de la compañía.

COMISIONES BANCARIAS: Son los descuentos de la cuenta bancaria por comisiones de los pagos al SRI.

GASTOS DE VIAJE: Es el valor de movilización y viáticos del Gerente.

GASTOS DE GESTIÓN: Es el valor del Agazajo navideño entregado a los accionistas.



IVA AL GASTO: Son los valores de los IVAS de las facturas en adquisiciones con tarifa que no se toma crédito tributario y se envía al gasto.

OTROS SERVICIOS: Son los servicios de recargas al celular del Gerente.

4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido entregados por la Gerencia y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del 29 de marzo del 2019, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

Jadira García Almeida

CONTADORA

LIC. PROF. 34386 / RUC: 1802096337001