

COMCARPEGUAY S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2019

(En dólares de los Estados Unidos de América)

A continuación se presentan las políticas contables y notas explicativas, de los Estados Financieros del Ejercicio Económico del año 2019, de la COMPAÑÍA COMCARPEGUAY S. A.

1.- INFORMACION GENERAL

COSMCARPEGUAY S. A., ES UNA COMPAÑÍA DE SOCIEDAD ANONIMA, RADICADA EN EL PAIS, SU DIRECCION ES VIA DAULE KM. 22.5, SU ACTIVIDAD PRINCIPAL ES: SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA EN LAS CARRETERAS.

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO ELABORADO DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, PARA PEQUEÑAS Y MEDIANA EMPRESAS, (NIIF PARA PYMES) EMITIDAS POR EL CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Y SON PRESENTADOS EN UNIDADES MONETARIAS VIGENTE EN EL PAIS.

LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LAS NIIF PARA PYMES, EXIGE LA DETERMINACION Y APLICACION CONSISTENTE DE POLITICAS CONTABLES A TRANSACCIONES Y HECHOS.

EN ALGUNOS CASOS ES NECESARIO EFECTUAR ESTIMACIONES Y JUICIOS PROFESIONALES, PARA APLICAR LAS POLITICAS CONTABLES SEGÚN EL CASO.

2.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	AÑO 2018	AÑO 2019
TRANSPORTE CARGA	32,494.40	83.679.05
COSTO Y GASTOS	30,146.22	81.609.24
UTILI. ANT. IMPTOS.	2,348.18	2.069.81

NUESTRAS VENTAS EN EL AÑO 2019, SON SUPERIORES AL AÑO 2018 POR LO TANTO SE OBTUVO EN EL 2019, UNA UTILIDAD INFERIOR A LA DEL PERIODO 2018, ESTO SE DEBE A QUE HUBIERON MAYORES GASTOS OPERATIVOS Y MUCHOS SERVICIOS SUBIERON SUS COSTOS.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERATIVA, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 39, SECCION 11. (NIC PARA PYMES)

3.- DIFERENTES CUENTAS POR COBRAR

	AÑO 2018	AÑO 2019
RET. I. R., E IVA	1,162.08	3.492.63
ANTIC. I. R. R.F. RTA.	878.68	1.704.40
CLIENTES LOCAL	4,799.32	5.535.45
OTR. CTAS. X COB.		66.634.17
T. CTA. X COB.	6,840.08	77.366.65

COMO PODEMOS OBSERVAR EN EL AÑO 2019 LAS CUENTAS POR COBRAR SON SUPERIORES AL AÑO 2018, SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 12, SECCION 29. (NIC PARA PYMES)

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

CON RESPECTO A ESTOS RUBROS, SE MANTUVIERON IGUALES, NO SE REALIZARON COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS DURANTE EL AÑO 2019, SE TIENE PROYECTADO COMPRAR VEHICULOS PROPIOS PARA EL SERVICIO, ACTUALMENTE SE ALQUILA.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO (NIC PARA PYMES)

5.- CUENTAS X PAGAR

CUENTAS	AÑO 2018	AÑO 2019
BENEF. SOC. X PAG		85.32
PROVEEDORES	1,974.59	
RET. RTA. E IVA	155.75	349.67
15% PARTIC. TRAB.	352.23	310.47
IMP. RT: D'EJEC.	498.99	387.05
OT.CTA. X PAG.	58,295.43	111.268.36
SUMAN:	61,276.99	112.400.87

COMO PODEMOS APRECIAR LAS CUENTAS SIGNIFICATIVAS QUE OCACIONARON CAMBIOS NOTORIOS EN ESTE GRUPO SON:

LA CUENTA PAGAR, EN EL AÑO 2019 QUEDO UN SALDO SUPERIOR AL AÑO 2018, COMO CONSTA EN EL CUADRO ANTES DESCRITO, VALORES QUE SE CANCELARAN EN ESTE AÑO,

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDAS MONETARIAS, Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO:

PARA PROVEEDORES LA NIC 39 S. 11; PARA IVA E IMPTO. RENTA X PAGAR LA NIC # 12 S. 29; PARA EL 15% PARTICIPACION DE UTILIDADES LA NIC # 19 S.28; PARA EL IMPTO. RENTA DEL EJERCICIO X PAG. LA NIC 12 S. 29 Y PARA OTRAS CTAS. X PAGAR LA NIC 39 S. 11 (NIC PARA PYMES)

6.- COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO:

CUENTAS	AÑO 2018	AÑO 2019
CAPITAL	800,00	800.00
RESERVA LEGAL	938.43	938.43
UTILID. ACUMUL.	1,532.72	9.879.48
UTIL. EJER.D'IMPTO.	2,348.18	2.069.81
SUMAN:	5,619.33	13.687.72

COMO PODEMOS APRECIAR EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA: TUVO UNA VARIACION EN LAS SIGUIENTES CUENTAS; RESERVA LEGAL, SE MANTUVO, UTILIDAD ACUMULADA SE INCREMENTARON EN VISTA QUE NO SE CANCELARON LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO.

7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS POR LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS DEL 3 DE MARZO DEL 2020.



ECON. RAUL BALON MEDINA
CONTADOR GENERAL