

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO INTERNACIOPALM S.A NOTAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

ENTE ECONÓMICO

La Compañía de Transporte Pesado Internaciopalm S.A., con RUC 1792439868001, situada en la Provincia de Esmeraldas, Cantón Quinindé, Parroquia Rosa Zárate, ubicada en el barrio San José La Transervis, Calle Vía Santo Domingo, intersección km 1. Cuya actividad económica es la prestación de servicios de transporte de carga pesada. Constituida legalmente el 12 de Junio del 2013, expedida por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

NOTA 1: PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁTICAS CONTABLES

La presente Compañía posee un sistema contable claramente definido mediante la aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador (PCGA), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La compañía en mención posee un reconocimiento de activos, pasivos, patrimonios, ingresos y gastos en su plan de cuentas, y sus respectivos valores sustentados bajo documentos fuentes (facturas, comprobantes de retenciones) en cada uno de sus movimientos económicos u actividades.

NOTA 2: ACTIVO

CORRIENTE

El monto de esta partida lo conforma:

| CUENTAS | VALOR |
|---|----------------|
| Cuenta de Corriente Banco Internacional | 1.16 |
| Cuenta de Corriente Banco Pichincha | 316.26 |
| Anticipo retención IRF | 7644.93 |
| Total activo corriente | 7962.35 |

El valor que reposa en la cuenta corriente del banco Internacional y Pichincha es comprobable con los estados bancarios. Y efectivo se evidencia con los arqueos de caja y conciliación bancaria. y la retención que nos efectuaron sustentada con el comprobante de retención.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| CUENTAS | VALOR |
|---|----------------|
| Equipo de Computación | 1383.97 |
| - Depreciación acum. De equipo de computación | -1245.57 |
| Muebles y enseres | 1333.33 |
| - Depreciación acum. De Muebles y enseres | -359.91 |
| Total activo corriente | 1111.49 |

Los bienes del Activo No Corriente de Propiedad Planta y Equipo han sufrido su cálculo de depreciación por su desgaste físico estableciendo su cálculo por el método directo de línea recta.

NOTA 3: PASIVO CORRIENTE

El monto de esta partida lo conforma:

| CUENTAS | VALOR |
|--------------------------------|----------------|
| Participación laboral | 54.47 |
| Beneficios Sociales por pagar | 259.18 |
| Retención IVA por pagar | 84.00 |
| Retención Imp. Renta por pagar | 571.92 |
| Transporte por pagar | 1726.91 |
| Arriendo por pagar | 810.00 |
| Sueldos por pagar | 1199.91 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 4706.39 |

Claramente se puede observar que los valores pendientes de pago que posee la empresa son a corto plazo y sustentables en el siguiente período contable.

NOTA 4: PATRIMONIO

El monto de esta partida lo conforma:

CUENTAS

| | |
|---|----------------|
| Capital | 3200.00 |
| 10% de Reserva Legal | 186.65 |
| Ganancia liquida del ejercicio (año anterior) | 773.36 |
| Ganancia liquida (ganancia actual) | 216.70 |
| Total del Patrimonio | 4367.44 |

Valor de capital comprende a las acciones que poseen cada uno de los socios como constan en la base de datos de la Superintendencia de Compañías, se ha procedido a reservar el 10% de las ganancias como la ley estipula, la ganancia del ejercicio de 773.36

NOTA 5: INGRESOS

El monto de esta partida lo conforma:

CUENTAS

| | |
|---------------------|-----------|
| Ingresos operativos | 292829.16 |
|---------------------|-----------|

Los ingresos operativos es el reflejo del cobro de los servicios por recorridos mensuales y fletes de las unidades valores respaldados con las facturas emitidas todas con tarifa del 0%.

NOTA 6: GASTOS

El monto de esta partida lo conforma:

| | |
|-------------------|-----------|
| Gastos operativos | 292466.00 |
|-------------------|-----------|

Los gastos operativos se basan a las necesidades que posee la compañía para desarrollar sus actividades de prestación de servicios de transporte pesado de carga como es el caso de pagos a la secretaria y gerente, servicios profesionales, viajes y viáticos, gastos de útiles de oficina, gastos de comisiones bancarias, arriendo y transporte. Valores debidamente justificados con las facturas de compra y avalados por la directiva y socios.

NOTA 6: GANANCIA DEL EJERCICIO

El monto de esta partida es de: 216.70

La compañía durante el periodo contable ha obtenido una ganancia liquida ya distribuida la ganancia, que permitirá mejorar su plan de trabajo en el siguiente periodo contable y obtener resultados rentables.

