

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO INTERNACIONAL S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020**

**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 Via 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 PRÁCTICAS 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 Pichincha	99.33
Anticipo retención IRF	7862.98
<b>Total activo corriente</b>	<b>7962.31</b>

El valor que reposa en la cuenta corriente del banco Pichincha es comprobable con los estados bancarios. 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	-479.88
<b>Total activo corriente</b>	<b>991.52</b>

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:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>
Combustible por pagar	2182.75
Beneficios Sociales por pagar	197.61
Retención IVA por pagar	46.07
Retención Imp. Renta por pagar	270.92
Transporte por pagar	5293.29
Arriendo por pagar	270.00
Servicios profesionales por pagar	383.93
Sueldos por pagar	1472.73
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>10117.30</b>

Claramente se puede observar que los valores pendientes de pago que posee la empresa son a corto plazo.

#### **NOTA 4: PATRIMONIO**

El monto de esta partida lo conforma:

##### **CUENTAS**

Capital	3200.00
10% de Reserva Legal	186.65
Ganancia líquida del ejercicio (año anterior)	990.06
Perdida del presente ejercicio	5540.18
<b>Total del Patrimonio</b>	<b>-1163.47</b>

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 obtenido perdida en el presente ejercicio pero que se tomarán medidas para subsanar esta caída.

#### **NOTA 5: INGRESOS**

El monto de esta partida lo conforma:

##### **CUENTAS**

Ingresos operativos	90090.76
---------------------	----------

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

95630.94

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: PERDIDA DEL EJERCICIO**

El monto de esta partida es-de:

5540.18

La compañía durante el período contable ha obtenido una pérdida, medidas que ya son analizadas para mejorar el siguiente período contable y obtener resultados rentables.

