

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y SERVICIOS ALFONSO RECALDE E HIJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de Transporte y Servicios Alfonso Recalde E Hijos S.A., esta constituida en Ecuador y su actividad económica es el Servicio de Transporte de Carga.

El domicilio de la compañía se encuentra en la Provincia de Guayas, Cantón Duran, ciudadela Maldonado calle Rumiflahui 108 y Alemania.

Los Estados Financieros desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018, de la Compañía de Transporte y Servicios Alfonso Recalde E Hijos S.A., fueron aprobados y autorizados por la Asamblea General el 30 de Marzo del 2019.

2.- BASE DE PRESENTACIÓN

- a. **Declaración de cumplimiento.**- los Estados Financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.
- b. **Declaración de medición.**- los presentes Estados Financieros han sido preparados en base a los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía. Los estados Financieros se presentan en Dólares de Estados Unidos de Norte América, que es la moneda en curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

- a. **Estados Financieros.**- se consideran cuatro Estados Financieros:
 - ✓ **Balance General.**- es aquel que controla las cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio.
 - ✓ **Estado de Resultados.**- controla las cuentas de ingresos y gastos.
 - ✓ **Variación en el Patrimonio.**- determina los cambios que sufre el Capital Social en el ejercicio económico ya sea en incremento o disminución del Capital Social de la Compañía.

- ✓ **Flujos de Efectivo**- la Compañía registra entradas y salida de dinero en el ejercicio económico.
- b. **Efectivo en Caja y Bancos**- Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Dichas cuentas no sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.
- c. **Activos Financieros**- son aquellas cuentas por cobrar a terceros que tienen un vencimiento de igual o inferior a 12 meses.
- d. **Propiedad, planta y equipo**- son los bienes propiedad de la Compañía, los inmuebles están registrados a costo asignado por revaluación y planta y equipo registrada al costo menos la depreciación acumulada por cada bien. Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan a los resultados en el periodo en que se producen los repuestos en el periodo en que se produce.
- e. **Ingresos**- la Compañía tiene ingresos por concepto de aportes de los socios y son registrados en el momento el periodo correspondiente.
- f. **Gastos**- los gastos son registrados en el periodo más cercano independientemente de la fecha en que se efectúe el pago.

4.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 20148 el saldo de efectivo en caja y bancos es de libre disponibilidad, saldos de las cuentas bancarias al 31 de Diciembre:

- Banco internacional con un saldo total de \$3.261,37, (Tres Mil Doscientos sesenta y uno con 37/100 Dólares de los Estados Unidos de América)

6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Compañía posee Vehículos, se aplica el método de línea recta para proceder a la Depreciación anual de los bienes, ya que tienen una vida útil de 5 años, el valor residual es el 10% del valor del bien.

7.- EL CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO

El Capital Social está constituido por 1500,00 (Quinientos Veinte Dólares de los Estados Unidos de América).

B.- INGRESOS

El Reporte de Ingresos de por cuotas de cada socio se obtiene el monto de \$ 452,20, Y con la Resolución No. NAC-DGERCGC17-0000295 del Director General del SRI se facturo como ingresos por prestación de Servicios de Transporte de la Compañía \$ 275.500,91.

9.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Los gastos de administración se formaban de la siguiente manera:

Cuenta	Valor
Gastos Sueldos	14986,38
Gasto Aporte Patronal	1671,01
Gasto Honorarios	345,06
Mantenimiento y Reparaciones (Reencauche)	21973,65
Gasto Lubricantes	879,60
Gasto Repuestos (Llantas)	16486,60
Gasto Transporte	201554,77
Otros Gastos (Alimentación, Impresión y Servicios)	6797,89

Los Gastos administrativos en el año 2018 ascienden 264.740,34 (Doscientos Sesenta y Cuatro Mil Setecientos Cuarenta con 34/100 Dólares de los Estados Unidos de América)

ATENTAMENTE,


ING. ANA LUCÍA SOLANO PAREDES
CONTADORA CPA
1003429428