

TRANSPORTES GUAYA HNOS Y JIMENEZ CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Los Estados Financieros de **TRANSPORTES GUAYA HNOS Y JIMENEZ CIA. LTDA.**, han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, y a los principios de contabilidad generalmente aceptados y para los mismos se observa la siguiente estructura:

1. ACTIVOS
2. PASIVOS
3. PATRIMONIO
4. CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS (Ingresos)
5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS (Gastos)

BALANCE GENERAL

El Balance General presenta la estructura económica financiera de **TRANSPORTES GUAYA HNOS Y JIMENEZ CIA. LTDA.**, a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual está desglosado así:

101. ACTIVOS CORRIENTES

En este grupo registramos todas las acreencias y demás derechos que mantiene la compañía y que por su naturaleza son de efectivización a corto plazo que por lo general son menores a un año.

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Con los recursos líquidos que mantiene la empresa, comprendido esencialmente por el efectivo y los depósitos en otras instituciones financieras.

1010102. CUENTAS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

En este grupo registramos todos los movimientos que la empresa maneja en los bancos y otras instituciones financieras locales e inversiones en las mismas cuyo detalle es el siguiente:

1.01.01.02	BANCOS	1.045,54
1.01.01.02.01	Banco de Loja	1.045,54

10102. ACTIVOS FINANCIEROS

En este grupo registramos todas las valores que los Socios de la Compañía se encuentran adeudando, por diferentes conceptos y quedaron pendientes de recuperación al 31-12-2019. Así mismo se registra una provisión para cuentas incobrables, el detalle de las mismas es como sigue:

1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	1.770,00
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	1.140,00
1.01.02.07.01	Socios	1.140,00

Cabe indicar que no se ha aplicado detentore de cuentas incobrables en razón que los mismos no son valores que incidan directamente en la Situación Financiera de la empresa.

10102. ACTIVOS FINANCIEROS

En este grupo registramos todos los valores que los Socios de la Compañía se encuentran adeudando, por diferentes conceptos y quedaron pendientes de recuperación al 31-12-2018. Así mismo se registra una provisión para cuentas incobrables, el detalle de las mismas es como

1.01.05.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.V.A.) NETO DE IVA RECAUDADO	170,90
1.01.05.02.03	Credito Tributario Fuente 1%	170,90

11. PASIVOS CORRIENTES

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pago de la Compañía cuyo vencimiento es menor a un año y dentro de sus principales componentes tenemos:

3030703 CON EL IESS

En este grupo contabilizamos las obligaciones patronales pendientes de pago con el IESS al cierre del ejercicio económico cuyo detalle es como sigue:

1.01.07.03	CON EL IESS	84,48
1.01.07.03.01	Aporte Patronal	19,40
1.01.07.03.02	Aporte Patronal	25,02

11. PATRIMONIO

En este grupo registramos el Patrimonio propio de la empresa constituido principalmente por el capital autorizado por la superintendencia de compañías, sus reservas y demás cuentas patrimoniales cuyo detalle es el siguiente:

1.01	CAPITAL	2.811,88
1.01.01	CAPITAL SOCIAL	2.265,58
1.01.01.01	Capital Social	2.000,00
1.01.01.02	Capital Contable	165,58
1.04	RESERVAS	8,93
1.04.01	Reserva Legal	8,93
1.06	RESULTADOS ACUMULADOS	38,57
1.06.01	Ganancia Neta del Periodo	38,57
1.07	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,06
1.07.04	Ganancia Neta del Periodo	1,06

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. CUENTAS DE INGRESO

Registra principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 Diciembre del 2018 podemos apreciar los siguientes valores:

41. INGRESOS OPERACIONALES:

En este grupo se registran los ingresos ordinarios de la empresa producto de la venta y comercialización tanto de bienes y servicios y demás ingresos no operacionales cuyo detalle de cuentas son:

4	INGRESOS	88.713,54
4.1.01	INGRESOS POR APORTACIONES	2.810,00
4.1.01.01	Aporte de Socios	2.140,00
4.1.01.02	Otros Aportes	670,00
4.1.02	INGRESOS POR SERVICIO DE TRANSPORTE	85.903,54
4.1.02.01	Transporte de mercadería	85.903,54

52. GASTOS

Registramos los gastos administrativos del personal de la empresa, que son necesarios efectuar con el propósito de generar ingresos y cumplir con el objeto social para la cual se creó la compañía y demás gastos generales, financieros, servicios básicos y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos cuyo detalle es como sigue:

5.1	GASTOS	88.711,48
5.1.02	GASTOS DE ADMINISTRACION	88.704,49
5.1.02.01	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	2.470,00
5.1.02.01.02	Sueldos de Personal	2.470,00
5.1.02.02	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	130,24
5.1.02.02.01	Aporte Patronal	130,24
5.1.02.34	TRANSPORTE	85.903,54
5.1.02.34.01	Transporte de mercaderías	85.903,54
5.1.02.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	0,81
5.1.02.20.01	Gasto IVA	0,81
5.1.03	GASTOS FINANCIEROS	7,79
5.1.03.01	Servicios Bancarios	7,28
5.1.03.02	Comisiones Bancarias	0,51
	Utilidad del Ejercicio	1,06


Lic. Mónica Pineda Puga
CONTADORA
Reg. Prof. 35.911