

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO LUIS MONCAYO

COTRANSPELUMON S.A.

EL TAMBO- CAÑAR-ECUADOR

Notas a los Estados Financieros

Año 2019

Identificación de la Compañía:

Compañía de Transporte Pesado Luis Moncayo, Cotranspelumon S.A., es una Sociedad Anónima de Nacionalidad Ecuatoriana, constituida en el Ecuador, en la ciudad de El Tambo, Provincia del Cañar, el 29 de Abril de 2014, mediante escritura pública celebrada ante la Notaría Segunda del Cantón Azogues con el siguiente Objetivo Social: la compañía se dedicará exclusivamente al transporte de carga pesada a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia.

Base de Preparación de los Estados Financieros:

De acuerdo a las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías, la elaboración de la Contabilidad y la presentación de los estados financieros se realiza por partida doble en idioma castellano, en dólares de los Estados Unidos de América y, aplicando las Normas Internacionales Financieras (NIIF'S) y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las cuales son de aplicación obligatoria para las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

Políticas Contables Significativas:

Efectivos y Equivalentes de efectivo:

Conforman los fondos disponibles en caja, bancos al momento del cierre del período, contamos con los siguientes valores:

CUENTA CAJA BANCOS AL 31-12-2019	
DINERO EN EFECTIVO CAJA	43.871,12
DINERO EN CUENTA CORRIENTE BANCO AUSTRO CTA 1004999890	27.513,22
TOTAL	71.384,34

Cuentas por Cobrar:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES AL 31-12-2019	
LÁCTEOS SAN ANTONIO C.A.	76.189,03
TOTAL	76.189,03

Otras cuentas y documentos por cobrar:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR AL 31-12-2019	
OSWALDO BARROS	100.079,12
WALTER SUAREZ	107.366,66
MÓNICA ALVARADO	260.288,03
TOTAL	467.733,81

Inventarios:

Propiedad Planta y Equipo:

Dentro de Propiedad Planta y Equipo, la compañía actualmente posee una flota vehicular indicando que durante el periodo 2019 se incrementó con la compra de un vehículo de transporte pesado teniendo la siguiente variación.

Saldo a enero 01 de 2019	313.040,00
Compra de un tracto camión marca Mercedes Benz placa TAO0575	80.750,00
Valor del Costo Vehículos al 31 de diciembre de 2019	383.850,00
Depreciación Acumulada a enero 01 de 2019	160.559,00
Gasto Depreciación del año	62.608,00
Valor de Depreciación Acumulada al 31 diciembre de 2019	223.167,00

Crédito Tributario:

Al final del período 2019, la empresa no mantiene crédito tributario de impuesto a la Renta, ni de IVA.

Cuentas por Pagar a corto plazo:

Dentro de esta cuenta se encuentran todas las obligaciones por la compra de bienes y servicios relacionados con el giro del negocio que posee la empresa, el pago se realiza según los plazos establecidos por las partes.

Dentro de este rubro encontramos también las obligaciones corrientes que se mantienen con el IESS, el SRI como son los pagos que tienen que cancelar en el mes de enero de 2020, también consta las provisiones que se van acumulando mensualmente hasta la fecha establecida por el Ministerio de Trabajo para realizar su pago.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 31-12-2019	
PROVEEDORES	32.432,18
RET. IR POR PAGAR	1.226,91
RET. IVA POR PAGAR	204,03
IMPUESTOS RENTA POR PAGAR	30.432,05
APORTES AL IESS POR PAGAR	2.612,55
TOTAL	66.907,72

Beneficios a Empleados:

La empresa cumple con todos los beneficios establecidos en el Código de Trabajo que posee el empleado al momento que ingresa a prestar sus servicios.

OBLIGACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS AL 31-12-2019	
SUELDOS POR PAGAR	13.412,31
UTILIDAD EMPLEADOS POR PAGAR	32.180,44
TOTAL	45.592,75

Cuentas por Pagar a largo plazo:

La empresa no mantiene obligaciones dentro de instituciones financieras y/o préstamos con terceros al 31-12-2019.

Ingresos, Costos y Gastos:

Todo ingreso que se refleja en la empresa se encuentra respaldado con el documento que lo origina, siendo estos generados por el giro del negocio.

En lo que respecta a los Costos y Gastos, están distribuidos de acuerdo a su utilización dentro de la empresa. Todos son registrados de conformidad con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera.

Durante el periodo 2019, los resultados son satisfactorios habiendo obtenido una utilidad razonable de \$142.237,54



REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LUIS DAVID MONCAYO S.

CI: 0101138162



CONTADOR

NOMBRE: LIZARDO EUGENIO ALVARADO A.

RUC: 0300391844001