

COMPANÍA DE TRANSPORTE MIXTO EN CAMIONETAS DOBLE CABINA
DUARSANDEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS -2018

1. Información General

La Compañía de TRANSPORTE MIXTO EN CAMIONETAS DOBLE CABINA DUARSANDEL S.A. radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social es calle 26 de julio 006 y Arturo Ruiz Mora diagonal al Cuerpo de Bomberos de Puerto Limón, su actividad principal es la de Transporte de pasajeros.

2. Base de elaboración

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están Presentados en la unidad monetaria que es Dólar de Estados Unidos de América.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo a las NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación de consistente de políticas contables, transacciones y hechos.

3. Políticas Contables

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de los servicios de transporte.

Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales.

Edificios el 5%

Muebles y Enceres el 10 %

Maquinarias y Equipos el 10 %

Equipo de computo y software el 33.33%

Cuentas por Pagar.-

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Sobregiro y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base de interés del método efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los Empleados.

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno.

4. – Acontecimientos u operaciones ocurridas entre la fecha del cierre del ejercicio

El Movimiento Económico Financiero terminado al 31 de Diciembre del 2018, La Compañía de TRANSPORTE MIXTO EN CAMIONETAS DOBLE CABINA DUARSANDEL S.A tuvo una utilidad de 196,78. De acuerdo con el detalle que muestra el correspondiente Estado de Resultados en el que se observa que por concepto de costos y gastos administrativos da un total de \$283.855.44 mientras que por conceptos de ingresos en el 2018 un total de \$ 284.052.22 comparadas estas dos cantidades tenemos una diferencia de \$ 196,78 (Utilidad). Que se deberá mejorar el próximo año para beneficio de los accionistas y la compañía.

☞ A Continuación se detalla el estado de cada una de las cuentas tanto los Activos como los Pasivos y Patrimonio en su orden:

☞ **ACTIVOS**

- ☞ Caja-Bancos: 167.68 valor en efectivo al 31/12/2018
- ☞ Cuentas por Cobrar: 17.464.85 Corresponde a transporte prestado y que se liquida en el año 2019
- ☞ Inventario de Suministros y materiales: 6.500 corresponde a servicios prestados y que se liquida en el año 2019
- ☞ Pago Anticipado Retenciones proveedores 3509.88 que se liquida en el momento de realizar el imp. a la renta.

☞ **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

- ☞ Equipo de Computo: 236.61 corresponde al equipo comprado para la oficina de la Cia.
- ☞ Dep. Acumulada Equipo de Computo: -326.05 corresponde al valor por concepto de depreciación acumulada al 2018.

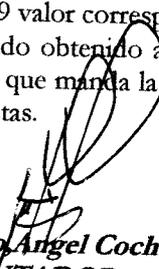
☞ **PASIVOS**

☞ **CUENTAS POR PAGAR**

- ☞ Cuentas por Pagar Varios 1086.41: Corresponden a ctas por Pagar a proveedores de servicios.
- ☞ Cuentas por Pagar Sueldos 3.562.97 correspondiente a diciembre que se cancela en el 2019
- ☞ Utilidades por Pagar Trabajadores 3.882.98 por cancelar del año 2017 que al estar en ctas por cobrar no se ha podido ejecutar.
- ☞ Obligaciones con el IESS 1016.64 son valores pendientes del mes diciembre que se cancela en enero 2019
- ☞ **Obligaciones con Instituciones Públicas: 927.16** Corresponde a valores pendientes al SRI.

☞ **PATRIMONIO**

- ☞ Capital Social 805,00 saldo distribuido de acuerdo a la nómina de accionistas
- ☞ Perdida de Ejercicios Anteriores -310.30 valor correspondiente a ejercicios anteriores.
- ☞ Utilidad de Ejercicios Anteriores 1.7078.29 valor correspondiente a ejercicios anteriores.
- ☞ Utilidad del Ejercicio 196.78 es el resultado obtenido al 31/12/2018 y que deberá mejorar el próximo ejercicio que luego de deducir lo que manda la Ley el saldo se procederá de acuerdo a lo que decida la Junta General de Accionistas.


Lcdo. Angel Cocha
CONTADOR
Matricula 27320