

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO EN CAMIONETAS DOBLE CABINA
DUARSANDEL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS -2019

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 106 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 los 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 2019, La Compañía de TRANSPORTE MIXTO EN CAMIONETAS DOBLE CABINA DUARSANDEL S.A tuvo una utilidad de 9.144.45. 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 \$318.496.85 mientras que por conceptos de ingresos en el 2019 un total de \$ 327.641.30 comparadas estas dos cantidades tenemos una diferencia de \$ 9.144.45 (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: 2.255.38 valor en efectivo al 31/12/2019
- ☞ Cuentas por Cobrar: 30.321.13 Corresponde a transporte pagado por anticipado y que se liquida en el año 2020.
- ☞ Pago Anticipado Retenciones proveedores 4.252.06 que se liquida en el momento de realizar el imp. a la renta.

☞ **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

- ☞ Muebles y Enceres 267.85 no existe ninguna variación en el año 2019
- ☞ Equipo de Computo: 701.61 corresponde al equipo comprado para la oficina de la Cia.
- ☞ Dep. Acumulada Equipo de Computo: -584.37 corresponde al valor por concepto de depreciación acumulada al 2019.

☞ **PASIVOS**

☞ **CUENTAS POR PAGAR**

- ☞ Cuentas Por Pagar Sueldos 4.494.50 correspondiente a diciembre que se cancela en el 2020
- ☞ Utilidades por Pagar Trabajadores 3.912.50 por cancelar del año 2017 y 2018 que no se ha ejecutado.
- ☞ Obligaciones con el IESS 1.735.65 son valores pendientes del mes diciembre que se cancela en enero 2020.
- ☞ **Retenciones Imp.renta por Pagar: 180.91** Corresponde a valores pendientes al 31/12/2019 al SRI.
- ☞ **Retenciones Imp.IVA por pagar: 2.81** corresponde al valor retenido al 31/12/2019

☞ **PATRIMONIO**

- ☞ Capital Social 805,00 saldo distribuido de acuerdo a la nómina de accionistas
- ☞ Reserva Legal: 52.44 corresponde al saldo al 31/12/2019
- ☞ Perdida de Ejercicios Anteriores -310.30 valor correspondiente a ejercicios anteriores.
- ☞ Utilidad de Ejercicios Anteriores 17.195.70 valor correspondiente a ejercicios anteriores.
- ☞ Utilidad del Ejercicio 9.144.45 es el resultado obtenido al 31/12/2019, deberá mejorar el próximo ejercicio y 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