

# COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SAMGALIP S.A.

LATACUNGA – ECUADOR

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1/2

SAMGALIP S.A., es una Compañía de Servicio de Transporte Pesado, constituida en sociedad anónima con dirección domiciliaria en el Cantón Latacunga, Parroquia Eloy Alfaro (San Felipe), Ciudadela Las Fuentes, Calle Rio Cunuyacu y Rio Pita, con N° 207, a media cuadra de la sub estación de la empresa eléctrica.

Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas aplicables en el Ecuador con fecha 12 de enero del año 2011, de la Superintendencia de Compañías mediante resolución N°. SC.Q.ICL CPAIFRS.11.01.

La preparación de los Estados Financieros en cumplimiento con las NIIF adoptadas requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También requiere que la administración de la Compañía ejerza su juicio al aplicar las políticas contables de la Compañía. Las áreas en las que se han efectuado juicios y estimaciones significativas en la preparación de los Estados Financieros.

Durante el ejercicio económico no se presentaron limitaciones de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

## **2 POLÍTICAS Y BASES CONTABLES**

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Empresa observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad expedida por la Superintendencia de Compañías.

### **NOTA 1**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.**-Para propósitos de presentación de Estados de Flujo del Efectivo, las inversiones temporales se consideran equivalentes de efectivo con código 10101, dado que se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para el desarrollo de sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

En esta cuenta se encuentra el dinero manejado en la cuenta caja y bancos (debidamente respaldado por el Estado de Cuenta) que se recaudó por concepto de Ingresos de Actividades Ordinarias (venta de servicios y aporte de socios), por lo tanto al 31 de diciembre del año 2018 existió un valor de \$3,447.44 USD.

### **NOTA 2**

**DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.**- Esta cuenta representa los valores de las utilidades que aportan los socios pero que algunos socios incumplieron con su obligación, existiendo un valor que al 31 de Diciembre del 2018 es de \$ 3.74 USD.

# COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SAMGALIP S.A.

LATACUNGA – ECUADOR

---

2/2

## NOTA 3

**CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO.**-El capital suscrito que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2018 es de \$ 840.00 USD.

## NOTA 4

**RESERVA LEGAL.**-La Reserva Legal es un ahorro que realiza la Cía. con el fin de aumentar su patrimonio, se puede decir que al 31 de diciembre año 2018 existió un valor de \$272.76 USD.

## NOTA 5

**UTILIDAD ACUMULADA.**- Aquí se acumula las utilidades de la compañía, pero no se utiliza como pago de dividendos entre los accionistas, sino más bien servirán para subsanar posibles resultados negativos que se puedan presentar, así que para el año 2018 tuvo un incremento de \$ 70.98 USD.

## NOTA 6

**PERDIDAS ACUMULADAS.**- Esta cuenta refleja una pérdida acumulada al 31 de Diciembre 2018, dicho valor se mantiene estáticos desde el año anterior con un valor de \$ 116.41 USD.

## NOTA 7

**GANANCIA NETA DEL PERÍODO.**- Esta cuenta refleja los ingresos netos que la empresa obtuvo en el ejercicio económico 2018, arrojando como utilidad de \$57.59 USD.

## NOTA 8

**INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.**-Esta cuenta está representada por los ingresos de actividades ordinarias por la prestación de servicios y aporte de los socios que genero la Cía. Para el año 2018 los ingresos que sostuvo fue por un valor de \$12,042.50 USD.

## NOTA 9

**GASTOS.**-En esta cuenta se registra los egresos que la Cía. generó en el periodo económico 2018 como honorarios profesionales, impuestos, contribuciones y otros, beneficios sociales (IESS), transporte, otros gastos y gasto gestión no deducible por un valor de \$11,978.51 USD.

---

**ING. LORENA TAPIA  
CONTADORA**