

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CONDOY Y ORTIZ C.A. CONDRIZ**  
**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Los Estados Financieros de LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CONDOY Y ORTIZ C.A. CONDRIZ 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 ACRÉDORAS (Ingresos)
5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS (Gastos)

**BALANCE GENERAL**

El Balance General presenta la estructura económica financiera de LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CONDOY Y ORTIZ C.A. CONDRIZ a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual esta 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.

**1010101. CAJA**

En este grupo registramos todos los movimientos que la empresa maneja como fondos de caja chica, en las mismas cuyo detalle es el siguiente:

1010101	CAJA	428,93
1.01.01.01.02	Caja Chica	428,93

**1010102 BANCOS**

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

1010102	BANCOS	653,80
1.01.01.02.01	Banco Pichincha Cta. Cte. 2100134257	653,80

**10102. ACTIVOS FINANCIEROS**

En este grupo registramos todas los valores que los Socios, clientes y empleados 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:

1010205	<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR (CLIENTES NO RELACIONADOS)</b>	<b>143.261,05</b>
1.01.02.05.01	Cuentas por Cobrar Clientes	143261,05
1010207	<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS</b>	<b>8.275,00</b>
1.01.02.07.01	Sr Amable Reyes Rivas	360,00
1.01.02.07.02	Sr Rolando Chamba	1.030,00
1.01.02.07.03	Sr Herman Romero	760,00
1.01.02.07.07	Sr Carlos Ortiz	1.130,00
1.01.02.07.08	Sr Yakson Jimenez	930,00
1.01.02.07.09	Sr Jhonatan Jaramillo	1.130,00
1.01.02.07.10	Sr Angel Gonzalez	1.025,00
1.01.02.07.11	Sr Geovanny Roriguez	1.130,00
1.01.02.07.12	Sr Condoy Francisco	780,00
1.01.02.09.	<b>(-)PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO</b>	<b>-2.055,54</b>
1.01.02.09.01	{Provision Cuentas Incobrables}	-2055,54
1010403	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>20.689,06</b>
1.01.04.03.	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	<b>20.689,06</b>
1.01.04.03.01	Anticipo Proveedores	1.883,38
1.01.04.03.04	Anticipo Sr Herman Romero	5.349,71
1.01.04.03.05	Anticipo Sr Angel Morales	594,00
1.01.04.03.06	Anticipo Sr Amable Reyes	2.838,33
1.01.04.03.07	Anticipo Sr Fredy Calle	8.379,69
1.01.04.03.11	Anticipo Location Word S.A	12,32
1.01.04.03.14	Anticipo SRI	606,35
1.01.04.03.15	Anticipo Sr Angel Gonzalez	678,06
1.01.04.03.16	Anticipo a Yakson Jimenez	163,22
1.01.04.03.24	Anticipo IESS	184,00
10105	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>6.376,68</b>
1.01.05.02.	<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA</b>	<b>6.376,68</b>
1.01.05.02.01	Crédito Tributario Fuente 1%	6.376,68

## 102. ACTIVOS NO CORRIENTES

En este grupo registramos los derechos de la compañía que normalmente no corresponden al giro del negocio y sin embargo son necesarios para cumplir con su objeto social tales y cuyo detalle es como sigue:

102	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.043,54</b>
10201	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3.498,00</b>
1.02.01.04	Equipos de Computación	1099,75
1.02.01.05	Muebles y Enseres	860,75
1.02.01.06	Equipo de Oficina	44,64
1.02.01.08	Equipo de Oficina	142,86
1.02.01.08	Software Contable	1350,00
10202	<b>(-)DEP. ACUM. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>-454,46</b>
1.02.02.03	{Depreciación Acumulada de Equipo de Computación}	-329,92
1.02.02.04	{Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres}	-114,5
1.02.02.06	{Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina}	-10,04

## 21. PASIVOS CORRIENTES

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

### 20103. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Registramos el total de cuentas por pagar que la compañía mantiene al cierre del ejercicio económico con nuestros proveedores tanto de bienes como de servicios cuyo detalle es como sigue:

21	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>71.704,56</b>
20103.	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>	<b>71.704,56</b>
2.01.03.01.	Proveedores Locales	71.704,56

### 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Registramos las obligaciones pendientes de pago por concepto de agentes de retención tanto de IVA como de Renta, mismas que como sociedad estamos obligados a realizar cuyos saldos son:

20107	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>4.465,66</b>
2.01.07.01	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</b>	<b>4.031,94</b>
2.01.07.01.01	Impuesto a la renta por pagar	3.024,37
2.01.07.03.03	Impuestos por Pagar SRI	1007,57
2.01.07.04.	<b>CON EL IEES</b>	<b>433,72</b>
2.01.07.04.D1	Aporte Personal	180,08
2.01.07.04.D2	Aporte Patronal	253,64
2.01.07.06.	<b>PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR</b>	<b>2.590,49</b>
2.01.07.06.D1	15% Participación Trabajadores	2.590,49

### 31. PATRIMONIO

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

3	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>107.102,30</b>
301	<b>CAPITAL</b>	<b>4.000,00</b>
30101	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>4.000,00</b>
3.01.01.01	Capital Suscrito y Pagado	2.000,00
3.01.01.02	Capital Suscrito no Pagado	2.000,00
3.02.	<b>APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>626,88</b>
3.02.01	Aportes Futuras Capitalizaciones	626,88
306	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>48809,48</b>
306	<b>GANANCIAS ACUMULADAS</b>	<b>48809,48</b>
3.06.01.01	Ganancias Acumuladas del Periodo	48809,48
307	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>53.665,94</b>
307D1	Ganancia Neta del Periodo	8.934,93
307D4	Utilidad Liquida del Ejercicio	44.731,01

## 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 2019 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:

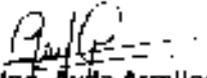
4	<b>INGRESOS</b>	<b>653.096,25</b>
41	<b>INGRESOS OPERATIVOS</b>	<b>643.743,35</b>
410101	<b>INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>643.743,35</b>
4.01.01.02	Servicio de Transporte de carga pesada IVA 0%	643.743,35
4.02.	<b>OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>9.352,90</b>
4.02.01	Aportes de socios para gastos administrativos	7.700,00
4.02.05	Comisión por servicio de transporte	258,90
4.02.07	Ingreso de nuevo socio	1.394,00

#### 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 detalles es como sigue:

5.02.	<b>GASTOS</b>	<b>595.351,84</b>
5.02.01.	<b>GASTO DE VENTA</b>	<b>1.764,22</b>
5.02.01.09	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>364,22</b>
5.02.01.08.01	Mantenimiento de Vehiculos	130,00
5.02.01.08.02	Mantenimiento de Oficina	234,22
	<b>ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>	<b>1400,00</b>
5.02.01.09.01	Arriendo Oficina	1400,00
5.02.02.	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>590.324,48</b>
5.02.02.01.	<b>SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES</b>	<b>24.980,76</b>
5.02.02.01.01	Sueldos de Personal	24.980,76
5.02.02.02	<b>APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>4.417,15</b>
5.02.02.02.01	Aporte Patronal	3.117,01
5.02.02.02.02	Fondos de Reserva	1.300,14
5.02.02.03	<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b>	<b>1.599,62</b>
5.02.02.03.01	Décimo Tercer Sueldo	1.599,62
5.02.02.14	<b>SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)</b>	<b>4.332,11</b>
5.02.02.14.01	Seguro de Compañía Vehículo	3.260,33
5.02.02.14.03	Rastreo Satelital Vehiculos	1.071,78
5.02.02.15	<b>TRANSPORTE</b>	<b>552.726,71</b>
5.02.02.15.01	Servicio de Transporte	552.697,11

5.02.02.15.02	Envío de Encomiendas	29,60
<b>52.02.02.17</b>	<b>GASTOS DE GESTION</b>	<b>2.268,13</b>
52.02.02.17.01	Gastos de Movilización	450,00
52.02.02.17.02	Gastos Ajasajos Navidad	500,00
52.02.02.17.03	Prendas de protección - Uniformes	265,14
52.02.02.17.04	Alimentos y bebidas	47,99
52.02.02.17.05	Contribuciones Colaboración Social	250,00
52.02.02.17.06	Capacitaciones Personal Adm - Operativo	455,00
52.02.02.17.07	Consortio Getle	300,00
<b>52.02.02.18</b>	<b>AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES</b>	<b>339,54</b>
52.02.02.18.03	Servicio Telecomunicaciones	339,54
<b>52.02.02.20</b>	<b>IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<b>891,76</b>
52.02.02.20.03	Gasto IVA 12%	781,76
52.02.02.20.07	Permisos y Patentes	110,00
<b>52.02.02.21</b>	<b>DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS</b>	<b>220,31</b>
52.02.02.21.01	Depreciacion Acumulada de Equipo de Computo	164,96
52.02.02.21.02	Depreciacion Acumulada de Muebles y Enseres	50,89
52.02.02.21.03	Depreciacion Acumulada de Equipo de Oficina	4,46
<b>52.02.02.23</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>1.432,61</b>
52.02.02.23.01	Cuentas Incobrables	1.432,61
<b>52.02.02.24</b>	<b>SUMINISTROS Y MATERIALES</b>	<b>296,27</b>
52.02.02.24.01	Materiales de Oficina	147,07
52.02.02.24.03	Muebles y Enseres	98,30
52.02.02.24.04	Impresión y Reproducciones	10,71
52.02.02.24.06	Suministros en equipos de Computo	40,19
<b>5.02.03</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>82,65</b>
5.02.03.01	Comisiones bancarias	82,65
	<b>Ganancia Neta del Periodo</b>	<b>8.934,93</b>

  
 Ing. Ayda Armijos  
 CONTADORA