

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA JIMENEZ PARDO CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2019

1. INFORMACION GENERAL

La compañía de Transporte de Carga Jiménez Pardo Cía. Ltda. Con domicilio en la ciudad de Loja, calles Lenin Grado s/n entre París y Bucares, fue creada el doce de junio del año dos mil ocho, cuyo objetivo principal es el transporte de carga dentro del cantón Loja, el capital social de la compañía es de cuatrocientos cincuenta dólares de los estados unidos de américa.

2. POLITICAS CONTABLES

Proceso Contable. - El proceso contable se desarrolla tomando en cuenta las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitida por el consejo de las Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentadas en unidad monetaria ecuatoriana, siendo el dólar americano.

Plan de Cuentas. - El plan de cuentas está basado en emitido por la Superintendencia de Compañías.

Efectivo y su Equivalente. - Incluye el efectivo y los depósitos en efectivo que se realizan a las cuentas de la compañía.

Activos por Impuestos Corrientes. - Corresponde a la acumulación de las retenciones en la fuente del periodo anterior y el presente, a la medida que se haya utilizado.

Capital. - Las participaciones se clasifican como patrimonio neto.

Pérdidas y Ganancias. - "Las pérdidas se registran cuando se conocen y las ganancias se registran cuando se realizan"

Costos y Gastos. - Los costos y los gastos se contabilizan de forma diferente, los costos se consideran activos, en cambio los gastos se reflejan en el estado de resultado.

Impuestos Corrientes. - que el impuesto corriente coincide con el importe a satisfacer aplicando la normativa fiscal; en definitiva, el impuesto corriente coincidirá con la cuota líquida del impuesto, la cual se obtiene de minorar la cuota íntegra en el importe de las deducciones y cualesquiera otras ventajas fiscales a las que la empresa tenga derecho.

Impuestos Diferidos. - Después de realizar el proceso de valoración de ajustes por convergencia a NIIF para PYMES se procederá a determinar el impacto por impuesto diferidos provenientes de diferencias temporarias. Se reconocen cuando existe una probabilidad razonable de su realización.

3.- NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA Nro. 01

La Compañía al cierre del periodo fiscal mantiene un saldo de efectivo o equivalente a efectivo los siguientes valores:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

| | AÑO 2018 | AÑO 2019 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Banco de Loja | \$ 133.48 | \$ 40.44 |
| Cooperativa crista Rey | \$ 2742.10 | \$ 3402.06 |
| | <u>\$ 2875.58</u> | <u>\$ 3442.50</u> |

NOTA Nro. 02

Aporte de Socios. - Estos valores correspondientes aportes de socios no ha sufrido variación del periodo anterior a este periodo.

| AÑO 2018 | AÑO 2019 |
|------------|------------|
| \$ 2172.51 | \$ 2172.51 |

NOTA Nro. 03

Obligaciones Corrientes. - Queda pendiente para cancelar en enero del año 2019 obligaciones con el Servicio de Rentas Internas por el valor de \$ 31.07

NOTA Nro. 04

Capital. - El capital suscrito está distribuido de los siguientes porcentajes:

| | | |
|----|------------------------------------|--------------|
| 1 | ALVARADO VIÑAN SERGIO | 6.666% |
| 2 | JIMENEZ MALLA ROMEL SANTOS | 6.666% |
| 3 | MENDEZ ORTIZ FREDDY MARCELO | 6.666% |
| 4 | ROMERO JIMENEZ JOSE ANTONIO | 6.666% |
| 5 | SALINAS PATIÑO NORMAN OSWALDO | 6.666% |
| 6 | SARITAMA ORDOÑEZ BOLIVAR ESTALIN | 6.666% |
| 7 | TINITANA JIMENEZ JOSE BENILDO | 6.666% |
| 8 | TINITANA JIMENEZ JOSE MODESTO | 6.666% |
| 9 | TINITANA JIMENEZ JOSE SANTOS | 6.666% |
| 10 | TORRES CAMPOVERDE SEGUNDO HERNAN | 6.666% |
| 11 | VALAREZO MACAS RICHARD MICHAEL | 6.666% |
| 12 | VALENCIA RAMON TARQUINO ORLANDO | 6.666% |
| 13 | VALLADARES JAPON LUIS SEBASTIAN | 6.666% |
| 14 | VALLADARES LLIVISACA LUIS HONORATO | 6.666% |
| 15 | VILLEGAS CUENCA JOSE EUCLIDES | 6.666% |
| | TOTAL | 100 % |

NOTA Nro. 05

Ingreso por concepto de cuotas de gastos administrativos y las ventas de servicios de transporte con cada punto de emisión de los socios.

Ingresos Ordinarios

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| | Año 2018 | Año 2019 |
| Cuotas de Socios para Gastos Administrativos | 3600.00 | 33560.00 |
| Venta de Servicios en Transporte | 47023.53 | 62605.12 |
| Otros ingresos Exentos | 3660.00 | |
| TOTAL | 54283.53 | 66165.12 |

NOTA Nro. 6

Corresponde a los costos y gastos originados para el cumplimiento de su actividad económica detallados a continuación:

Costos y Gastos del Periodo

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| | Año 2018 | Año 2019 |
| Gasto de Nomina | 1043.19 | 874.90 |
| Gastos Generales | 1538.56 | 353.23 |
| Gasto Otros Servicios | 51295.39 | 63106.72 |
| Gastos Fiscales | 331.40 | 400.54 |
| TOTAL | 54208.54 | 65875.39 |

SUPERAVIT DEL EJERCICIO

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| | AÑO 2018 | AÑO 2019 |
| | 74.99 | 289.73 |

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros han sido aprobados en junta general de socios.

Loja, 27 de febrero del 2020


Sr. Bolívar Estalin Saritama Ordoñez
GERENTE GENERAL


Ing. Ximena Patricia Ortega Aguilera
CONTADORA

Ing. Ximena Patricia Ortega Aguilera
RUC: 1103212609001
CONTADOR PÚBLICO AUDITOR