

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA 27 DE JUNIO S.A.
Al 31 de Diciembre del 2018

En la ciudad de Nueva Loja, a 12 días de mes de abril del 2019, se procede a realizar las notas a los estados financieros de la compañía **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA 27 DE JUNIO S.A.**

La compañía mantiene sus registros contables en dólares. De acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Instrumentos financieros: Los valores de los instrumentos financieros reconocidos por la compañía son: caja y bancos, cuentas cobrar a corto y largo plazo y cuentas por pagar a Corto y largo plazo; no difieren significativamente de sus valores razonables de mercado.

Propiedades y equipos: Se registran al costo de adquisición. Y se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de los mismos.

Las erogaciones por mantenimiento y mejoras de importancia se capitalizan La vida útil estimada de las propiedades, maquinarias y equipos es como Sigue:

Edificios 20 años 5%

Muebles y equipos de oficina 10 años 10%

Vehículos 5 años 20%

Equipos de computación 3 años 33.33%

Ingresos: Se reconocen en el estado de resultados cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la compañía y el monto del ingreso puede ser medido confiablemente.

Gastos: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

Utilidad neta por acción: La utilidad neta por participación se calcula considerando el promedio de acciones ordinarias en circulación durante el año.

ACTIVOS

EFFECTIVO y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- Es el saldo que al 31 de Diciembre del 2018 se disponía en el banco para utilizarlo por un valor de usd 5,984.82

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- Es el saldo al 31 de Diciembre del 2018 que se disponía como cartera por recuperar la cantidad de 62.326,68 al fin de año del ejercicio contable

(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO.- no se envió a cuentas incobrables ya que el 100% de la cartera es cobrable para la institución.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA. Las ventas de la compañía son con IVA 0 no se trasladó ningún valor a favor por este rubro contables o a favor de la compañía ya que esta presta servicios de transporte y esta actividad según la normativa legal no grava IVA.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA).- retenciones realizadas a las ventas en el año 2018 Por un valor establecido de 2.331,12

ACTIVOS FIJOS

TERRENO.- Saldo al 31 de diciembre del 2018, Se mantiene un lote de terreno para la construcción de un galpón por un valor de 100,00.00 usd.

MUEBLES Y ENCERES.- Saldo al 31 de Diciembre del 2018 por un valor de 1.512,69

EQUIPO DE COMPUTACION.- Saldo al 31 de Diciembre del 2018 por un valor de 3.950,36

VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE.- No posee vehículo la compañía

TOTAL DEL ACTIVO.- La empresa posee un total de activo al 31 de diciembre del 2019 la cantidad de 176.105,67

PASIVOS

CUENTAS y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Son las obligaciones que posee la empresa con terceros mismos pagos que se los debe efectuar de acuerdo al cronograma establecido de pagos y desembolsos en las fechas estipuladas. Por un valor establecido de 15.799,20

OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS.- Al 31 de diciembre del 2018 se tienen que cancelar a terceros valor por 124.022,91

OBLIGACIONES CON LOS TRABAJADORES.- obligaciones con los trabajadores por benéficos de ley y la participación en las utilidades a la que tiene derecho al 31 de diciembre del año 2018 existe un pago por un valor de 147.19 USD.

OBLIGACIONES CON EL IESS.- Al 31 de diciembre de 2018 obligaciones con el IESS por un valor de 0.00

TOTAL DEL PASIVO.- El total del pasivo de la empresa al 31 de diciembre del año 2018 es la cantidad de 139.969,30 USD.

PATRIMONIO NETO.- De acuerdo a la formula activo-pasivo lo que nos da un patrimonio neto al 31 de diciembre del año 2018, por el valor de 36.136,37 USD

INGRESOS

Se generaron ingresos por 291.151,37 USD. Valor que se ha registrado por la actividad de transporte que tuvo la compañía en el año 2018.

COSTOS Y GASTOS.- Se generaron gastos relacionados con la actividad de la empresa el mismo que al 31 de diciembre del 2018 fue de 290.170,05

RESULTADO DEL EJERCICIO.- Se generó una utilidad en el ejercicio económico del año 2018 por un valor de 981,32 USD. De la empresa **COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA 27 DE JUNIO S.A.**

EVENTOS:

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2018, no han ocurrido

eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.

Particular que comunico para los fines legales pertinentes

Atentamente



Ing. Wilmet Mosquera Mosquera

CONTADOR GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE 27 DE JUNIO