

**COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS
COMPLEMENTARIOS CORREA & PAREDES CIA. LTDA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

1.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Bases de presentación

COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA & PAREDES CIA. LTDA. Mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC, mismas que están conformadas por las normas básicas y de prioritaria aplicación para la preparación y presentación de estados financieros
Sujetas al control y supervisión de los diversos
Organismos como societario, bancario y tributario, mediante la adopción y adaptación de las
NIC – Normas Internacionales de Contabilidad. NIFF

b. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por los bienes entregados o prestados se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes, y se reconocen con base en el principio de realización.

c. Reconocimiento de gastos

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de bienes efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

d. Mobiliario y equipo

Aquellos bienes que conforman el mobiliario y equipo que son de uso exclusivo de COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA & PAREDES CIA. LTDA. se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada, el monto neto de estos activos no excede su valor de utilización económica.

Se registra la adquisición de este tipo de activos en el estado de ingresos y gastos como gastos de operación y se mantiene un control de los mismos a través de cuentas de orden.

e. Registros contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de EE.UU. que es la unidad Monetaria adoptada por la República del Ecuador

2.- DETALLE DE LAS CUENTAS DEL BALANCE

2.1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de efectivo en bancos se conformaban de la siguiente manera:

(1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.

(2) Corresponde a la cuenta de Reposición, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la Administración.

2.2. CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

Cuentas y documentos por cobrar COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CORREA & PAREDES CIA. LTDA.

La cantidad de:

\$ 35009.03

Locales

2.3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre del 2018, propiedades, planta y equipo se forman de la siguiente manera:

• Maquinaria, equipo	\$ 440000.00
• Equipo de computación	\$ 901.79
• Vehículos, Equipo de Transporte	\$85066.67

2.4. CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

Cuentas y documentos por pagar COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS
COMPLEMENTARIOS CORREA & PAREDES CIA.LTDA. La cantidad de:
\$ 304945.66 Locales

2.5. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2018, las PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS se formaban de la siguiente manera:

Obligaciones con el IESS COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO Y SERVICIOS
COMPLEMENTARIOS CORREA & PAREDES CIA.LTDA. La cantidad de \$ 509.45

2.6. INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS:

Para el año 2018, corresponden a los ingresos, por varios servicios el valor asignado a cada servicio es previamente analizado en el mercado y aprobado por el directorio.

Mismos que al cierre del ejercicio económico nos da \$ 78143.28 dólares.

2.7. GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2018, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

(1) Al inicio de la compañía en el 2018, la Administración registra las adquisiciones de equipos para uso como parte de los gastos del periodo.

Mismos que al cierre del ejercicio económico nos da un total de \$ 37082.61 .A continuación el detalle:

• Sueldos, salarios	\$ 8807.74
• Transporte	\$ 7631.52
• Combustible y Lubricantes	\$ 10352.58
• Suministros y materiales	\$ 4867.20
• Mantenimiento y Reparación	\$ 5423.57

2.8. PATRIMONIO NETO:

Al 31 de diciembre del 2018, el patrimonio está conformado de la siguiente manera:

- Un Capital Suscrito de \$ 800,00