

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA TRANSCENTENARIO S.A.

Compañía de Transporte de Carga "Transcentenario" S. A. elaboró las Notas a sus Estados Financieros de la siguiente manera:

NOTA 1 ENTIDAD

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA TRANSCENTENARIO S.A.

INFORMACION GENERAL.- Mediante escritura Pública celebrada el 22 de octubre del 2009, ante el Dr. Gilberto Posso López Notario primero del Cantón Ibarra, se constituyó la Compañía, **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA TRANSCENTENARIO S.A.** inscrita en el Registro Mercantil del cantón Ibarra el 23 de marzo del 2010, bajo la partida nº 98 del libro correspondiente, el domicilio de su sede social es la calle Gabriela Mistral 551 y Darío Egas, su actividad principal es el Servicio de Transporte

NOTA 2 POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional Financiera (NIIF para PYMES)

Las políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre del 2018 utilizadas por la compañía en la preparación y presentación de los Estados Financieros se detallan a continuación.

a.- Disponible.- La Compañía presenta un saldo disponible al 31 de diciembre del 2018 de 15676.41 dólares para sus gastos administrativos del año siguiente año los mismos que están distribuidos de la siguiente manera:

El efectivo está constituido de la siguiente manera:
Al 31/12/2018

Banecuador Cuenta Corriente-- N° 0-10008056-2	3.706.41
Caja-----	<u>13.935.31</u>
Total-----	<u>15.935.31</u>

El Efectivo representa fondos de libre disposición a favor de la compañía de transportes.

b.- Activos Fijos.- Propiedad, planta y equipos

Este rubro se contabiliza al costo histórico, y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a resultados en la medida que se van causando, la compañía cuenta con activos fijos por un valor de 1.309.99 los mismos que están constituidos por equipos de computación, equipo de oficina, muebles y enseres, etc.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

NOTA 3 EFECTIVO, CAJA, BANCOS.

Registra los recursos de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares las cuales para su uso se registran como: caja, depósitos en bancos.

La Compañía presenta un disponible para el año gravable 2018 de 15.935.31 dólares, los cuales están distribuidos de la siguiente manera.

<i>Banecuator Cuenta Corriente-- N° 0-10008056-2</i>	<i>3.706.41</i>
<i>Caja-----</i>	<i><u>13.935.31</u></i>
<i>Total-----</i>	<i>15.935.31</i>

Los Ingresos están conformados por las aportaciones de los Socios de la Compañía, los valores totales que ingresaron durante el año 2018 fueron la cantidad de 50.304.76 dólares, y adicionalmente 271.32 por otros ingresos.

Los diferentes gastos administrativos están repartidos de acuerdo a las necesidades de la Compañía los mismos que suman la cantidad de 20.564.36, quedando un saldo de 30011.72

Cabe anotar que la Compañía realizó un préstamo con el fin de adquirir un terreno por la cantidad de 20000.00 en la Cooperativa de Ahorro y Crédito Pablo Muñoz Vega, el valor del terreno es de 34.335.00, este valor fue cancelado como anticipo de pago, 20000,00 con el préstamo y la diferencia con el dinero ingresado por aportes de los socios.

Las Aportaciones establecidas se consideran obligaciones de carácter irrevocable por tanto al cierre de cada informe los valores no aportados por los socios se presentarán como cuentas por cobrar.

Excedente del Período. El excedente de periodo está conformado por la diferencia entre las aportaciones de los socios percibidos y los diferentes desembolsos por gastos que se generaron (30011.72)

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

Los recursos que ingresan a la compañía están basados en cobros de Aportes o cuotas a los socios, las cuales sirven para financiar los diferentes egresos que tiene la Compañía.

Al final de cada periodo se revisan las cuentas por cobrar para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Las Aportaciones establecidas se consideran obligaciones de carácter irrevocable por tanto al cierre de cada informe los valores no aportados por los socios se presentarán como cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar tienen una duración máxima en promedio de 30 días, las cuales suman 4645.00 dólares que son deudas de los socios para con la compañía por apartes atrasados.

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar están conformadas por los valores que la Compañía tenga pendientes de cancelar a terceros o a sus socios al cierre de cada informe.

PRESTAMOS POR PAGAR	20000.00
---------------------	----------

NOTA 6 CAPITAL EN ACCIONES

La Compañía presenta un Capital en acciones de 4400.00 dólares

Registra el monto total del capital representado por las participaciones y corresponde al que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

Ibarra, 25 de marzo del 2019


Ing. Noemi Herrera G
CONTADORA