

TRANSPORTE DE CARGA PESADO RODAS E HIJOS S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	<u>NOTAS</u>	<u>2019</u>
<u>ACTIVO</u>		(US dólares)
<u>ACTIVOS</u>		
Caja, bancos	2	1637.00
Cuentas por cobrar	3	1911.31
Crédito Tributario a favor renta	4	287.62
TOTAL ACTIVO		<u>3835.93</u>
<u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>		
<u>PASIVOS</u>		
Otras cuentas y documentos por pagar	5	124.34
TOTAL PASIVO		<u>124.34</u>
<u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>		
Capital social	6	1200.00
Reserva Legal	7	108.93
Ganancias acumuladas	8	2287.07
Ganancia del Ejercicio	9	115.59
TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		<u>3711.59</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		<u>3835.93</u>

	<u>NOTAS</u>	2019
		(US dólares)
INGRESOS		
Ingresos ordinarios	10	16062.00
Total ingresos		<u>16062.00</u>
GASTOS		
Gastos de operación	12	14000.00
Gastos de administración	13	1897.34
Total gastos		<u>15897.34</u>
UTILIDAD CONTABLE		164.66
22% Impuesto a la renta		36.23
Reserva legal		12.84
UTILIDAD LIQUIDA		<u>115.59</u>

EMPRESA DE TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A.
ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	-
Efectivo recibido de clientes y otros	16062.00
Efectivo pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-15009.00
Efectivo pagado a y por cuenta de los empleados	0.00
Otros pagos por actividades de operación	0.00
Efectivo neto provisto por actividades de operación	1053.00
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	0.00
Aumento neto de efectivo en caja y bancos	1053.00
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:	
Saldo al inicio del año	584.00
Saldo al fin del año	<u><u>1637.00</u></u>

	CAPITAL SOCIAL	APORTES ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1200.00	1500.00	96.09	5041.27	-2754.20			5083.16
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2018	1200.00	1500.00	96.09	5041.27	-2754.20	0.00	0.00	5083.16
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
Aumento (disminución) de capital social								
Aportes para futuras capitalizaciones		-1500.00						
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			12.84	-2754.20	2754.20			12.84
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						115.59		115.59
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2019	1200.00	0.00	108.93	2287.07	0.00	115.59	0.00	3711.59

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO RODAS E HIJOS S.A. Esta compañía fue constituida en julio 19 de 2003 en la ciudad de San Fernando, provincia del Azuay – Ecuador como una sociedad anónima.

- El objeto social es la transportación de áridos y materiales de construcción a través de volquetas de diferente capacidad, servicio que se presta dentro del Cantón San Fernando, provincia del Azuay y ocasionalmente fuera de el de acuerdo a las autorizaciones de los organismos de transito de carga pesada a nivel nacional e internacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

La Compañía funciona en la calle Lamar s/n y 30 de Mayo del Cantón San Fernando en la provincia del Azuay.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de Presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera - NIIF'S, y disposiciones establecidas por Superintendencia de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Flujo de efectivo.- Los flujos por “actividades de operación” incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades. En caso de que la utilidad del año sea reinvertida y capitalizada parcial o totalmente dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 10% sobre el valor a capitalizar.

2. CAJA. BANCOS

Al 31 de diciembre del 2019, están compuestos como sigue:

	2019 (US DÓLARES)
Bancos	1637.00
Total	1637.00

La cuenta bancos se ha incrementado por los pagos que se han hecho los socios por el pago de préstamos.

3. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2019, las cuentas por cobrar de \$ 1911.31 corresponden a préstamos a socios pendientes cobro.

4. **CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA**

Al 31 de diciembre de 2019, constituye un saldo a favor de la empresa de \$287.62.

5. **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, está pendiente de pago los valores del seguro social e impuestos al servicio de rentas internas.

6. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2019, el capital social de la Compañía está constituido por \$1200, dividido en mil doscientas acciones ordinarias, nominativas e individuales de US\$1.00 cada una.

7. **RESERVA LEGAL**

Al 31 de diciembre de 2019, se a realizado el respectivo cálculo del 10% reserva legal.

8. **GANANCIAS ACUMULADAS**

Al 31 de diciembre de 2019, las ganancias acumuladas han disminuido no por la distribución de dividendos sino por ajustes para sanear las pérdidas acumuladas de años anteriores.

9. **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre de 2019, se ha obtenido un saldo favorable para la empresa, es una utilidad mínima pero se espera que esto cambie en el transcurso del próximo año.

10. **VENTAS**

Las ventas en el año 2019 fueron favorables para la empresa dando ingresos de 16062.00.

11. **GASTOS DE OPERACIÓN**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2019, fueron causados por el pago de servicios prestados.

12. **GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El origen y su acumulación durante el año 2019, fueron causados por los aportes a la seguridad social y honorarios profesionales.

13. **EVENTOS POSTERIORES**

Se informa que durante el periodo 2019 se ha dado de baja la cuenta aportes para futuras capitalizaciones debido a que esta acción no se llevo a cabo y las perdidas de ejercicios anteriores ya fueron saneadas.

Aparte de este evento la Administración considera que entre enero del 2019 y diciembre 31 de 2019, no existen más eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2019.


Sr. FABIAN EUGENIO RODAS AUQUILLA
C.I.: 0103535399
Gerente General


JESSICA MARISELA QUIZHPI
Contadora