

**COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ
S.A.**

RUC: 0190323099001

**EJERCICIO ECONOMICO:
AÑO 2019**

ACTIVIDAD ECONÓMICA

ACTIVIDADES DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA POR CARRETERA.

FEC. INICIO ACT.:

04/02/2004

CONTENIDO

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL 3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 5. POLITICAS DE CONTABILIDAD 6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ				
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019				
				2019
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		(Nota A)		1,012.12
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		(Nota B)		56,936.08
CR.TRIB.A I.R.A FAVOR				7,333.75
TOTAL ACT. CORRIENTE				65,281.95
ACTIVOS NO CORRIENTES				
TERRENO		(Nota D)		26,000.00
MUEBLES Y ENRESES		(Nota E)		671.74
MAQ. Y EQ.		(Nota F)		0.00
EQ. DE COMP. Y SOFW		(Nota G)		4,336.92
DEP. ACUM.		(Nota H)		(2,798.35)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				28,210.31
TOTAL ACTIVOS				93,492.26
PASIVOS Y PATRIMONIO				
PASIVOS A CORTO PLAZO				
CON LOS EMPLEADOS		(Nota I)		901.88

CON EL IESS			(Nota J)	215.14
RET RTA X PAGAR			(Nota K)	292.15
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJE			(Nota L)	38.60
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS			(Nota M)	24,068.55
TOTAL PASIVOS				25,516.32
PATRIMONIO				
CAPITAL SUSCRITO PAGADO			(Nota N)	832.00
AP.ACC FUT CAPITALIZ			(NOTA O)	51,999.31
RESERVA LEGAL			(Nota P)	4,634.71
GANANCIAS ACUMULADAS			(Nota Q)	1,583.74
RESERVA DE CAPITAL			(Nota R)	8,707.67
GANANCIA NETA DEL PERIODO			(Nota S)	218.75
TOTAL PAT				67,975.94
TOTAL PAS + PAT				93,492.27

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ				
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019				
				2019
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Prestación de servicios de transporte			(Nota T)	1'138,686.07
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				297,103.18
GASTOS DE OPERACIÓN				
GASTOS DE VENTA			(Nota U)	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION			(Nota V)	1'138,428.71
GASTOS DE FINANCIEROS			(Nota W)	0.00
UTILIDAD EN OPERACIÓN				257.36
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA				38.60
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES				38.60
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO				48.13
UTILIDAD NETA				218.75
PROMEDIO PONDERADO DEL NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION				832.00

3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ							
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO							
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019							
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS		EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
				GANANCIA ACUMULADA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30502	30601		
Saldo final al 31 de diciembre del 2014	832.00	51,999.31	4634.71	1583.74	8,707.67	218.75	67,975.94
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:							
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-					-	-
Otros cambios (detallar)	-			-		-	-
Prima por emisión primaria de acciones	-		-	-		-	-
Dividendos	-	-	-	-		-	-
Otros cambios (detallar)	-		-	-		-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-		-	-		218.75	218.75
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019							218.75

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMPAÑÍA DE TRANSMENDEZ				
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019				
				2019
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios				0.0
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios				(0)
Pagos a y por cuenta de los empleados				(0)
Otros pagos por actividades de operación				(0)
Otras entradas y salidas de efectivo				
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO				0,0
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO				0.0.
Amortizacion y depreciacion				832.65
Provisión cuentas incobrables				832.65
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo				0.00
total				832.65
MONICA LUCIA CABRERA YANZA		JHESENIA KARINA ORTEGA P.		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA CONTADOR		

POLÍTICA DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, mantiene el activo principalmente con fines de negociación, espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin restricciones.

La compañía clasifica un pasivo como corto plazo cuando espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa.

Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de 90 días se incluye pólizas a plazo fijo.

Activos financieros

a) Cuentas y Documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores que mantienen deudas pendientes a favor de la compañía por los servicios prestados. Se contabiliza inicialmente el valor negociado con el cliente, menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor. **Activos fijos**

Planta y equipo

Todos los activos fijos están valorados inicialmente a su costo de compra que comprende el precio y cualquier costo directamente atribuible para poner el activo en condiciones de operación para su uso o destino.

Posteriormente al registro inicial, del activo fijo son rebajados la depreciación acumulada y cualquier deterioro acumulado.

Depreciación acumulada

Las depreciaciones son acumuladas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de ellos.

Otras obligaciones corrientes

Corresponde a cuentas por pagar por el giro del negocio, de igual forma constan las obligaciones tributarias y patronales, así como las obligaciones con proveedores a los valores nominales.

a) Con la administración tributaria

Los impuestos corrientes o de pago inmediato de obligaciones adquiridas con la administración las mismas que están aprobadas en la ley de régimen tributario interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

b) Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno.

c) Con el IESS

Corresponde a las obligaciones patronales adquiridas por la compañía con el IESS por la responsabilidad adquirida al contratar empleados o personas con cargos de confianza como es el caso de nuestro gerente.

CAPITAL

a) Capital suscrito o asignado

Corresponde al valor total de aportación de todos los accionistas los mismos que constan en la escritura de constitución de la compañía.

b) Reserva Legal

Corresponde al 10% que por ley tienen derecho los accionistas a guardar para futuras pérdidas.

c) Utilidad del ejercicio

Es el resultado final del ejercicio luego de contabilizar todos los gastos realizados en el año para la obtención del ingreso.

d) Utilidades de años anteriores

Son los valores acumulados de utilidades de años anteriores no repartidos y guardados para repartirlos a futuro o para cubrir gastos futuros.

INGRESOS

a) Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la venta de servicios en el curso ordinario y razonable de la contrapartida son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios han sido transferidos al comprador.

b) Dividendos

Son aportes mensuales realizados por los accionistas a favor de la compañía para cubrir los gastos incurridos por las operaciones de la compañía.

GASTOS

a) Gastos de operación

Son los gastos reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se compone de gastos de venta, gastos administrativos, gastos financieros, impuestos, tasa, contribuciones, y otros costos directos propios del giro del negocio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		2019
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(Nota A)	1,012.12

AL 31 de diciembre del 2017 corresponde a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad y de igual forma el dinero que se encuentra en efectivo a esta fecha.

NOTA B.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

		2019
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	(Nota B)	56,936.08

ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía tiene los siguientes activos fijos los mismos que han sido depreciados de acuerdo a la política contable por el método lineal. Se procede a la corrección del valor del Terreno debido al acuerdo que en actas han realizado los socios.

		2019
TERRENO	(Nota D)	26,000.00
MUEBLES Y ENRESES	(Nota E)	435.75
MAQ. Y EQ.	(Nota F)	235.99
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota G)	4,336.92
DEP. ACUM.	(Nota H)	(2,798.35)
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		28,210.31

NOTA I.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

		2019
		2019
CON EL IESS (Nota J)	215.14	

Al 31 de diciembre del 2019 existen valores pendientes de pago al Instituto de Seguridad Social son obligaciones contraídas por la relación laboral mantenida con nuestros empleados.

NOTA K.- POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

		2019
SUELDOS A EMPLEADOS (Nota K)	901.88	

Corresponde al cálculo realizado de acuerdo al código laboral pendiente en nuestro país en el cual se indica que todo empleado con contrato laboral tiene derecho a percibir a más del sueldo un décimo tercer y cuarto sueldo.

NOTA L.- PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

		2019
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	(Nota L)	38.60

De acuerdo con el código laboral la compañía debe destinar el 15% de la utilidad antes del impuesto a la renta para que sea repartido entre sus empleados

NOTA M.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

		2019
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS (Nota M)		24,068.55
TOTAL		24,068.55

Al 31 de diciembre se encuentran consideradas las facturas de las personas que nos prestaron servicios con sus vehículos las mismas que todavía no han sido canceladas y los préstamos de los accionistas.

NOTA N.- CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

		2019
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota N)	832,00

Al 31 de diciembre del 2015, está constituido por 832.00 por acciones comunes, autorizadas suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

		2019
RESERVA LEGAL	(Nota P)	4,621.60

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado.

NOTA P.- GANANCIAS ACUMULADAS

		2019
GANANCIAS ACUMULADAS	(Nota Q)	1,583.74

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía ha ingresado el dato de las utilidades de años anteriores que no han sido repartidas entre los accionistas y se ha dejado en la compañía para que la Sra. Gerente siga utilizando en el movimiento del negocio.

NOTA Q.- RESERVA DE CAPITAL

		2019
RESERVA DE CAPITAL	(Nota R)	8,707.67

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía ha decidido realizar una reserva de capital para cubrir algunos gastos de la compañía es como una provisión pero su naturaleza no es operacional sino por aportes de los accionistas.

NOTA R.- GANANCIA NETA DEL PERIODO

		2019
GANANCIA NETA DEL PERIODO (Nota S)	218.75	

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía ha obtenido utilidad de las actividades realizadas en el año.