

**TRANSPORTE Y COMERCIO SANCHEZ ALTAMIRANO S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2018**

**1. Información General**

La Compañía de Transportes y Comercio Sánchez Altamirano S.A. radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social es la calle Shumacher SN y Av. Abraham Calazacón Diagonal a la lavadora DAKAR., su actividad principal es la de Transporte regular o no regular de carga pesada por carretera.

**2. Base de elaboración**

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están Presentados en la unidad monetaria que es Dólar de Estados Unidos de América.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo a las NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación de consistente de políticas contables, transacciones y hechos.

**3. Políticas Contables**

**Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias**

El ingreso de actividades ordinarias procedente de los aportes para administración de acuerdo al presupuesto elaborado a inicio del ejercicio.

**Propiedad, Planta y Equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a los largo de su vida útil estimada aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales.

Edificios el 5%

Muebles y Enceres el 10 %

Maquinarias y Equipos el 10 %

Equipo de computo y software el 33.33%

**Cuentas por Pagar.-**

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

**Sobregiro y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base de interés del método efectivo y se incluyen en los costos financieros.

**Beneficios a los Empleados.**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno.

**4. – Acontecimientos u operaciones ocurridas entre la fecha del cierre del ejercicio**

El Movimiento Económico Financiero terminado al 31 de Diciembre del 2018, La Compañía de TRANSPORTES Y COMERCIO SANCHEZ ALTAMIRANO S.A. tuvo una Utilidad de 666.48. De acuerdo con el detalle que muestra el correspondiente Estado de Resultados en el que se observa que por concepto de Costos y gastos administrativos da un total de \$ 12.916,50 mientras que por conceptos de ingresos en el 2018 un total de \$ 13.582.98, comparadas estas dos cantidades tenemos una diferencia de \$ 666.48 (Utilidad). Que luego de distribución 15% trabajadores, Impuesto a la renta y reserva legal deberá la Junta General de Accionistas tomar de decisión del destino de estas.

☞ A Continuación se detalla el estado de cada una de las cuentas tanto los Activos como los Pasivos y Patrimonio en su orden:

☞ **ACTIVOS**

- ☞ La Cuenta **BANCOS**, presenta su saldo con 935.03 que corresponden al efectivo que cuenta al 31/12/2018 con su respectiva conciliación bancaria.
- ☞ La cuenta Caja con 2.103,64 es el saldo al 31/12/2018 que son depositados en el año 2019
- ☞ Cuentas por Cobrar: 6.200,00 corresponde a saldos que se ejecutan en el 2019.
- ☞ CxC. Retenc. Imp. y anticipo Impuesto a la Renta 3.530.07 corresponde a las retenciones que le efectuaron a la compañía y que se liquidaran en la declaración de la misma y a créditos de años anteriores.

☞

#### **PASIVOS**

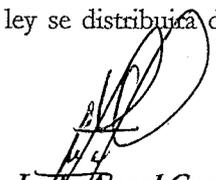
##### ☞ **CUENTAS POR PAGAR**

- ☞ Obligaciones Patronales 863.00 corresponden a valores pendientes la 31/12/2018.
- ☞ CxP: Obligación con Inst. Públicas 12.11 corresponde a deuda al SRI del mes de diciembre. que se cancelan en enero del 2019.
- ☞ Utilidades por repartirse: corresponde a dividendos por entregar a los accionistas según resoluciones en las junta.

☞

##### ☞ **PATRIMONIO**

- ☞ Capital Social 4000,00 saldo distribuido de acuerdo a la nómina de accionistas.
- ☞ Aportes Futuras Capitalizaciones 3.916.12 saldo al 31/12/2018.
- ☞ Reservas legales 445,22 saldo con que cuenta la Cia.
- ☞ Utilidad del Ejercicio 666.48 es el resultado obtenido al 31/12/2018 y que luego de las deducciones que manda la ley se distribuya de acuerdo a la decisión de la Junta General de Accionistas.

  
**Lcdo. Angel Cocha**  
**CONTADOR**  
**Matricula 27320**