

COMPañIA DE TRANSPORTE DE CARGA MACABEITA S.A

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018

1. Información general

Compañía de transporte de carga Macabeita S.A es una sociedad anónima radicada en el Ecuador. El domicilio se encuentra en la Provincia de Morona Santiago, Cantón Morona Parroquia Macas. Escritura pública de constitución de fecha 08 de diciembre de 2004, Resolución N° 05-DIC-043 dictada por la Superintendencia de Compañías de fecha 14 de enero de 2005 Inscrita en Registro Mercantil, bajo el número (06) repertorio número (1391) de fecha 29 de septiembre de 2005. Sus actividades principales son: actividades de transporte y carga liviana o de mercancías en vehículos motorizados que brinden seguridad a los objetos transportados.

2. Bases de elaboración

Los estados financieros de la compañía 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 las unidades monetarias (u.m.) dólares, que es la moneda funcional de Ecuador y de la compañía.

3. Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 de 805 u.m. comprenden 161 acciones ordinarias con un valor nominal de 5.00 u.m. completamente desembolsadas, emitidas y en circulación. El detalle del capital pagado, el porcentaje de participación y el N° de acciones se detalla a continuación.

N°	IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	CAPITAL PAGADO	% PARTICIPACION	N° ACCIONES
1	1400183446	AMENDAÑO MONTERO JOSÉ DELFIN	40.00	4.97%	8
2	1400253314	ASTUDILLO HURTADO RUBEN	75.00	9.32%	15
3	1400782262	ASTUDILLO UCHUPAILLE HERMAN EFRAIN	25.00	3.11%	5
4	1400962393	ASTUDILLO UCHUPAILLE MANUEL ENRIQUE	30.00	3.73%	6
5	1001001286	BARRERA ALMEIDA LUIS EDUARDO	35.00	4.35%	7
6	1400177901	BARRERA LOZADO EURELIO FRANCISCO	35.00	4.35%	7
7	1400248058	BRITO RODRIGUEZ NELSON GERARDO	30.00	3.73%	6
8	1400182117	JARA ZUÑIGA MIGUEL ANTONIO	30.00	3.73%	6
9	0300850120	MENDEZ ZAMBRANO GERMAN RICARDO	50.00	6.21%	10
10	0300707734	MENDEZ ZAMBRANO MAXIMO ROSENDO	50.00	6.21%	10
11	1400193098	MOLINA IZQUIERDO FABIAN TRAJANO	40.00	4.97%	8
12	1400817555	PANJON ASTUDILLO JHALMAR SEGUNDO	30.00	3.73%	6
13	1400371306	PANJON ESPINOZA SEGUNDO TEOFILO	30.00	3.73%	6

14	0102522729	REINO OCAMPO MARTHA BEATRIZ	105,00	13,04%	21
15	1400404883	RIVADENEIRA JARAMILLO JOSE MAXIMO	45,00	5,68%	9
16	0101706794	SANCHEZ COCHANCELA JOSE TORIBIO	30,00	3,73%	6
17	1400449458	TORRES RIVADENEIRA ANGELITA ELIZABETH	90,00	11,18%	18
18	1400171326	TORRES SARMIENTO JORGE ENRIQUE	30,00	3,73%	6
19	0700962111	ZUÑIGA NEIRA BOLIVAR EUCLIDES	5,00	0,62%	1
TOTALES			805,00	100%	161

4. Efectivo y equivalentes al efectivo

El saldo al 31 de diciembre de 2018 su valor representa

Cta. Ahorros Banco del Austro \$ 8.713.16 u.m.

5. Cuentas por Pagar.

Al 31 de diciembre de 2018 la compañía adeuda a terceros \$ 7.207.12 u.m. que corresponden a obligaciones por los siguientes conceptos:

Cuentas por pagar proveedores relacionados locales \$100.80 u.m

SRI retenciones a la fuente diciembre/2018 \$ 9.06 u.m.

SRI retenciones del IVA diciembre/2018 \$ 10.78 u.m.

Sueldos y salarios mes de diciembre/2017 \$ 100,00 u.m.

Obligaciones del IESS por pagar/2018 \$ 40.90 u.m.

Participacion trabajadores por pagar \$ 50.64 u.m.

Provisiones por pagar \$ 6.950.00 u.m

Cuentas por pagar a socios \$ 44.94 u.m.

6. BIENES DE LARGA DURACION

Los bienes de larga duración se encuentran clasificados en:

Muebles y enseres \$ 1.237,54 u.m.

Equipo de computación y software \$ 346,87 u.m.

7. LOS INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS

Los ingresos del año 2018 obtenidos por actividades operacionales propias de la naturaleza de la compañía suman \$ 33.804.63 u.m. detalladas así:

Por ventas en calidad de intermediario transporte \$ 22.053.20 u.m.

Por cuotas ordinarias	\$4.400.00 u.m.
Por cuotas de años anteriores	\$ 210.00 u.m.
Por interese ganados sobre cuenta de ahorros	\$ 37.49 u.m.
Depositos no identificados	\$ 153.94 u.m.
Reingreso de socios	\$ 6.950.00 u.m.

COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos suman \$ 33.424.45 u.m. y se encuentran detallados de la siguiente manera:

5.2.01	Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	1.200,00
5.2.02	Beneficios y Prestaciones Sociales que no constituyen materia gravada del IESS	392,68
5.2.03	Aportes a la seguridad social	490,80
5.2.04	Honorarios profesionales y dietas	445,00
5.2.05	Viaticos y gastos de viaje	70,00
5.2.06	Arrendamiento de inmuebles	1.298,44
5.2.08	Servicios básicos	170,21
5.2.12	Suministros y materiales de oficina	27,00
5.2.13	Transporte y movilización	22.063,20
5.3.06	Iva que se carga al Gasto	217,20
5.3.04	Comisiones Bancarias	14,65
5.3.05	Gastos y provisiones	6.950,00
5.3.07	Impuestos Contribuciones y Otros	70,27
5.4.02	Gastos no deducibles locales	25,00

La compañía durante el año 2018 obtuvo una utilidad del ejercicio por el periodo enero 01 al 31 de diciembre de 2018 de: \$380.18 u.m.



CPA Patricia Morocho G.

CONTADORA