

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 2019

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 2019 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 JOSE DELFIN	40	4,97%	8
2	1400253314	ASTUDILLO HURTADO RUBEN	75	9,32%	15
3	1400782282	ASTUDILLO UCHUPAILLE HERMAN EFRAIN	30	3,73%	6
4	1400962393	ASTUDILLO UCHUPAILLE MANUEL ENRIQUE	30	3,73%	6
5	1001001286	BARRERA ALMEIDA LUIS EDUARDO	30	3,73%	6
6	1400177901	BARRERA LOZADO EURELIO FRANCISCO	35	4,35%	7
7	1400248058	BRITO RODRIGUEZ NELSON GERARDO	30	3,73%	6
8	1400182117	JARA ZUÑIGA MIGUEL ANTONIO	30	3,73%	6
9	1400227839	LITUMA ORTEGA LUIS FLORENCIO	50	6,21%	10
10	300707734	MENDEZ ZAMBRANO MAXIMO ROSENDO	50	6,21%	10
11	1400193098	MOLINA IZQUIERDO FABIAN TRAJANO	40	4,97%	8
12	1400817555	PANJON ASTUDILLO JHALMAR SEGUNDO	30	3,73%	6
13	1400371306	PANJON ESPINOZA SEGUNDO TEOFILO	30	3,73%	6
14	102522729	REINO OCAMPO MARTHA BEATRIZ	105	13,04%	21

15	1400404883	RIVADENEIRA JARAMILLO JOSE MAXIMO	45	5,59%	9
16	101706794	SANCHEZ COCHANCELA JOSE TORIBIO	30	3,73%	6
17	1400449458	TORRES RIVADENEIRA ANGELITA ELIZABETH	90	11,18%	18
18	1400171326	TORRES SARMIENTO JORGE ENRIQUE	30	3,73%	6
19	700962111	ZUNIGA NEIRA BOLIVAR EUCLIDES	5	0,62%	1
TOTALES			805	100%	161

4. Efectivo y equivalentes al efectivo

El saldo al 31 de diciembre de 2019 su valor representa

Cta. Ahorros Banco del Austro \$ 4.198.98 u.m.

5. Cuentas por Pagar.

Al 31 de diciembre de 2019 la compañía adeuda a terceros \$ 1.367.55 u.m. que corresponden a obligaciones por los siguientes conceptos:

Cuentas y documentos por pagar proveedores relacionados locales	469,35
Retenciones en la fuente del I.R por pagar	19,54
Retenciones del I.V.A por pagar	26,50
Impuesto a la Renta por pagar	25,73
Obligaciones con el IESS	41,76
Participación trabajadores por pagar	107,67
Provisiones por pagar	677,00

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 2019 obtenidos por actividades operacionales propias de la naturaleza de la compañía suman \$ 36.919.62 u.m. detalladas así:

Por ventas en calidad de intermediario transporte	\$ 29.105.58 u.m.
Por cuotas ordinarias	\$5.360.00 u.m.
Por cuotas de años anteriores	\$ 210.00 u.m.
Por interese ganados sobre cuenta de ahorros	\$ 19.44 u.m.
Utilidades realizadas	\$ 287.30 u.m.
Reingreso de socios	\$ 2.100.00 u.m.

COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos suman \$ 35.178.45 u.m. y se encuentran detallados de la siguiente manera:

Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	1.647,12
Beneficios y Prestaciones Sociales que no constituyen materia gravada del IESS	268,36
Aportes a la seguridad social	501,12
Honorarios profesionales y dietas	461,00
Arrendamiento de inmuebles	1.406,44
Servicios básicos	165,67
Suministros y materiales de oficina	72,00
Transporte y movilización	29.105,58
Alimentación y refrigerio	583,01
Pagos por otros servicios	552,88
Pagos por otros bienes	28,00
Pago imprevistos	44,33
Iva que se carga al Gasto	254,49
Comisiones Bancarias	10,60
Impuestos Contribuciones y Otros	77,85

La compañía durante el año 2019 obtuvo una utilidad del ejercicio por el periodo enero 01 al 31 de diciembre de 2019 de: \$1.741.17 u.m.



CPA Patricia Morcho G.

CONTADORA

Macas, Diciembre 31 de 2019