EMPRESA DE TRANSPORTE DEL MAYORISTA ETRAMAY S.A.

RUC: 1890153514001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO EONOMICO 2018

La EMPRESA DE TRANSPORTE DEL MAYORISTA ETRAMAY S.A. domiciliada en la ciudad de Ambato en la Av. Atahualpa y Legarda constituida mediante escritura pública e inscrita en el registro mercantil con la actividad económica de Servicio de Transporte de Carga Pesada en Camiones.

Los registros contables y los Estados Financieros de la Empresa se rige a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas. Disposición de la Superintendencia de Compañías, normas legales del país Ecuador, leyes del Régimen Tributario Interno- Servicio de Rentas Internas.

ACTIVO

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Se contabiliza el movimiento del efectivo y equivalente del efectivo que percibe por ingresos la Compañía y también se anota los pagos en los que incurre la misma reflejando el saldo al 31 de diciembre del 2018 de $3.275,03 dólares lo que consta en el Estado de Situación Financiera.

1010206. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Se registra el valor de las cuentas pendientes de cobro y al final del año 2018 refleja el valor de $1.248,86.

1010209. Provisión Cuentas Incobrables

Se registra el valor de $1.123,20 que se determina en base a la política implantada en la empresa.

1020101. Terreno

Se registra el valor del bien con el que cuenta la empresa

1020105. Muebles y Enseres

En los libros contables se registra la adquisición de los muebles y equipo de oficina de la compañía.

1020108. Equipo de computación

Se anota el valor de la compra del equipo de cómputo de acuerdo a la factura recibida en el momento que se adquirió.

1020112. Depreciación Acumulada

Se registra el valor de la depreciación que se realizan a los muebles, equipo de oficina y equipo de cómputo con lo que dispone Etramay S.A. valores que se lo determina cada año y que en el libro mayor constan los valores acumulados.

1. PASIVO

20103. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2010301. Local

Se registran los pagos en los que incurre la empresa y los valores pendientes de pago reflejando el valor por pagar al 31 de diciembre del 2018.

2010701. Con la Administración Tributaria

Se contabiliza el valor a pagar por las retenciones efectuadas de facturas adquiridas en el mes de diciembre del 2018 y que está pendiente de pago por el valor de $299.79

2010703- Con el IESS

Se contabiliza los valores que se generan por pago al IESS de la afiliación del personal que labora en la empresa, pagos y registros que se lo hacen mes a mes y que al 31 de diciembre del 2018 hay que cancelar $216.52.

202. Pasivo No Corriente

20206. Anticipo Clientes

Se registro el anticipo pagado por parte de los accionistas en años anteriores de $4.413,20.

20210. Otros Pasivos No Corrientes

Obligaciones Cuentas Por Pagar Accionistas se registra el valor del préstamo realizado por parte de los señores accionistas en el momento que se adquirió el terreno.

2. PATRIMONIO NETO

301. CAPITAL

30101. Capital Suscrito o asignado

Se registra en esta cuenta el capital con el que cuenta la compañía de $1.392,00.

304. RESERVAS

30401. Reserva Legal

Se registra el saldo de $725.94 como consta en el mayor al 31 de diciembre del 2018.

302. Aportes de Socios o Accionistas para futuras Capitalizaciones

Se procedió a registrar el valor de utilidades Acumuladas.

30602 Pérdida acumuladas

Se registra el valor de $1408,36 del resultado del año anterior

30702. Pérdida del Período

Se registra el valor de la perdida obtenida en el período económico del 2018.

41. **INGRESOS**

4101. Venta

Se ha registrado los ingresos percibidos por aportes de los señores accionistas y por facturas del punto principal de la compañía el 001-001 que ciertos accionistas emiten estas facturas por el transporte que realizan en total el valor de $ 67539,12.

5.- GASTOS

520201. Sueldo

Se anota el valor cancelado al personal de la empresa con sus respectivos roles de pago mes a mes lo que suma $11.995,32 dólares.

520202. Aporte a La Seguridad Social

La Compañía en el año 2018 ha registrado el valor del aporte cancelado por la aportación al IESS por afiliación de empleados.

520103. Beneficios Sociales e Indemnizaciones

Se registró los valores que se paga a los empleados de la empresa por beneficios sociales de la décima cuarta remuneración, décima tercera remuneración.

520105. Honorarios Profesionales

Se anota los valores cancelados por honorarios Profesionales a la señorita contadora, pagos efectuados mensualmente con sus respectivas facturas y comprobantes de retenciones con un total de $2.457,00.

520109. Arrendamiento

En el libro contable se anota el valor que se cancela del arrendamiento de la oficina durante al año 2018 la cantidad de $ 1.928,52

520111. Promoción y Publicidad

Se contabiliza en el año 2018 el pago a Diario El heraldo por Convocatorias a Juntas Generales, condolencias de $274.42.

520115. Transporte

Se anota en los libros contables los valores de las facturas del punto de emisión 001-001 emitidas de Etramay S.A. a los clientes de varios accionistas y también se registra las facturas que entregan a la Compañía los accionistas de acuerdo a la resolución N.- NAC-DGERCGC17-00000195 por cancelación de transporte.

520116. Gastos de Gestión

Por gastos que ha incurrido la empresa para el funcionamiento de la misma, y han registrado con sus respectivos documentos de respaldo y que reposan en la oficina.

520118. Agua, Energía Eléctrica Telecomunicaciones

Se procedió con el registro de los pagos por consumo de servicios básicos en el año 2018.

Valores registrados en las cuentas contables de la empresa.

Firman para constancia:

Sr. Edison Eduardo Vaca
GERENTE GENERAL

Liria Salinas Balladares
C.P.A