



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA PESADA EN VOLQUETES LASSO S.A

Lasso – Latacunga-Cotopaxi

Ruc: 0591711873001

COMPAÑÍA DE TRASPORTE PESADO DE CARGA PESADA EN VOLQUETES LASSO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIFs

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Los estados financieros han sido preparados con base a las Normas Internacionales Información Financiera (NIIF) y a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

1.1.- FASES DE INTERPRETACIÓN.

Los estados financieros a diciembre 31 de 2019 fueron preparados en USD dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

1.2.- SOBRE LA BASE DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, LOS DESGLOSES DE LOS CONCEPTOS QUE CONFORMAN LOS PRINCIPALES RUBROS, SE INFORMAN A CONTINUACIÓN:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Efectivo y equivalente de efectivo se encuentra conformado de la siguiente manera:

	(\$USD DOLARES)
Dinero en bancos	4973.39
Dinero en efectivo	<u>420.00</u>
Total a diciembre del 2019	5393.39

El saldo en bancos y en efectivo corresponde a valores recibidos por concepto de aportaciones de los socios durante todo el año, así como valores acumulados en cuenta.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA PESADA EN VOLQUETES LASSO S.A

Lasso – Latacunga-Cotopaxi

Ruc: 0591711873001

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Los saldos exigibles a diciembre 31 del 2019 son los siguientes:

	(\$USD DOLARES)
Documentos y cuentas por cobrar corrientes	0.00
Otras cuentas y documentos por cobrar	<u>1209.75</u>
Total a diciembre del 2019	1209.75

El rubro de otras cuentas y documentos por cobrar representa el valor adeudado por los accionistas a la compañía por concepto de sus aportaciones mensuales que al 31 de diciembre no han sido cancelados.

NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La composición de este rubro es la siguiente:

	(\$USD DOLARES)
Retenciones renta	117.63
Anticipo del IR	<u>319.85</u>
Total a diciembre del 2019	437.48

Este rubro corresponde a retenciones en la fuente del impuesto a la renta que fueron efectuadas a la compañía durante el ejercicio económico y al anticipo del IR del año corriente que ha sido cancelado en varias cuotas.

NO CORRIENTE

NOTA 4.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los rubros de esta cuenta están integrados de la siguiente manera:

	(\$USD DOLARES)
Terrenos	12600.00
Edificios y otros inmuebles	9000.00
Muebles y enseres	200.00
(-) Dep. Acum. Propiedades, Planta y Equipo	<u>(3730.00)</u>
Total a diciembre del 2019	18070.00

Estos valores están representados por los bienes que dispone la compañía con su respectiva depreciación, siguiendo los lineamientos legales establecidos en cuanto a vida útil y porcentaje de depreciación sin considerar valores residuales o de salvamento.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA PESADA EN VOLQUETES LASSO S.A

Lasso – Latacunga-Cotopaxi

Ruc: 0591711873001

PATRIMONIO

NOTA 5.- CAPITAL SUCRITO Y/O ASIGNADO

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía mantiene un capital social de \$ 1156.00, correspondiente al valor total de sus acciones.

NOTA 6.- RESERVAS

Las reservas de la compañía están compuestas de la siguiente manera:

	(\$USD DOLARES)
Reserva legal	2387.55
Reserva facultativa	<u>2139.83</u>
Total a diciembre del 2019	4527.38

Estas reservas fueron establecidas en función de lo previsto por la Ley de Compañías a fin de precautelar el capital social de la compañía y no han sufrido variaciones en su valor.

NOTA 7.- RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados de la Compañía se presentan de la siguiente manera:

	(\$USD DOLARES)
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	20933.56
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	(195.24)
Utilidad del ejercicio	<u>(1311.08)</u>
Total a diciembre del 2019	19427.24

Existen utilidades acumuladas de ejercicios anteriores, a excepción del 2017, que fueron distribuidas una parte en el presente ejercicio económico, por lo que el valor ha disminuido relativamente, las pérdidas acumuladas corresponden a ejercicios pasados y no han variado en el presente ejercicio económico al no existir utilidad que permita realizar la correspondiente compensación por pérdidas tributarias.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA PESADA EN VOLQUETES LASSO S.A

Lasso – Latacunga-Cotopaxi

Ruc: 0591711873001

NOTA 8.- INGRESOS

A continuación se detalla los ingresos al 31 de diciembre del 2019:

	(\$USD DOLARES)
Prestaciones locales de servicios IVA 0%	14196.00
Otros ingresos por aportes de socios	<u>2580.00</u>
Total a diciembre del 2019	16776.00

Estos rubros corresponden a ingresos ordinarios de la compañía por su actividad y a las aportaciones realizadas por los socios durante el ejercicio fiscal.

GASTOS

NOTA 9.- GASTOS

La compañía refleja al 31 de diciembre del 2019 los siguientes gastos:

	(\$USD DOLARES)
Honorarios profesionales	840.00
Gastos por depreciaciones	470.00
Trasporte	14356.00
Impuestos, contribuciones y otros	51.00
Publicidad	34.62
Combustibles y lubricantes	1876.61
IVA que se carga al gasto	349.33
Comisiones	15.91
Servicios públicos	38.61
Otros gastos	<u>55.00</u>
Total a diciembre del 2019	18087.08

Estos valores representan los gastos incurridos por las actividades de operación de la compañía en el periodo informado y que a su vez se encuentran debidamente sustentados en sus respectivos comprobantes de venta y declarados.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA PESADA EN VOLQUETES LASSO S.A

Lasso – Latacunga-Cotopaxi

Ruc: 0591711873001

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 10.- INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El estado de flujo de efectivo expone las principales entradas y salidas en efectivo y sus equivalentes, el saldo resultante se muestra como sigue:

	(\$USD DOLARES)
Clases de cobros por actividades de operación	19207.62
Clases de pagos por actividades de operación	<u>19221.27</u>
Incremento (disminución) a diciembre de 2019	(13.65)

Estos valores están determinados por los cobros realizados por la compañía en el periodo informado por concepto de sus actividades y por aportaciones de socios, al igual que por los gastos que se han realizado por el giro propio del negocio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NOTA 11.- SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO

El estado de cambio en el patrimonio presenta el siguiente movimiento:

	(\$USD DOLARES)
Capital Social	1156.00
Reserva Legal	2387.55
Reserva Facultativa	2139.83
Ganancia acumulada	21794.78
Pérdidas acumuladas	<u>(195.24)</u>
Total patrimonio a enero del 2019	27282.92

Estos valores representan los rubros que integraron el patrimonio de la compañía en el periodo anterior y al inicio del presente ejercicio económico, durante cual sufrió una variación en cuanto a las utilidades acumuladas, mismas que fueron distribuidas a los socios en unos 861.23 dólares.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA PESADA EN VOLQUETES LASSO S.A

Lasso – Latacunga-Cotopaxi

Ruc: 0591711873001

NOTA 12.- SALDO AL FINAL DEL PERIODO

El patrimonio de la compañía al final del período presenta la siguiente composición:

	(\$USD DOLARES)
Capital Social	1156.00
Reserva Legal	2387.55
Reserva Facultativa	2139.83
Ganancia acumulada	20933.56
Pérdidas acumuladas	(195.24)
Pérdida del periodo	<u>(1311.08)</u>
Total patrimonio a diciembre del 2019	25110.62

Estos valores representan el estado del patrimonio social al final del periodo, en donde se puede observar que ningún valor ha variado, a excepción de las utilidades acumuladas, las cuales han sido distribuidas una parte a los socios por disposición de la Junta General de Accionistas.

Latacunga, 20 de abril de 2020

Sr. Nervo Rocha
GERENTE
C.C. 050157430-5

Ing. Bárbara Tenorio
CONTADORA
RUC. 18032115670001