

***NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1RO DE ENERO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2019***

**NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La compañía de Transporte Turístico Litoraltrans S A con RUC. No. 0791743419001 y domicilio principal en el cantón Huaquillas provincia de El Oro en la dirección: Machala e/19 de Octubre y Portovelo, constituida mediante Escritura Pública de la Notaría Cuarta Interina de la Ciudad de Machala con fecha diez de junio de 2010, fue aprobada por el intendente de Compañías de El Oro, mediante resolución No. SC. DIC.M.10.0180 el 22 de Junio de 2010, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Huaquillas, el día 23 de junio de 2010, con el No. 47. Su vigencia es hasta el 23 de junio de 2060. Su objeto social es: Exclusivamente el Transporte Terrestre Comercial Turístico a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto Social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

Las presentes notas corresponden a los estados financieros, emitidos al 31 de diciembre de 2019.

## **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

La contabilidad, el sistema contable y los Estados Financieros de la compañía de Transporte Turístico Litoraltrans S A; se someten a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y demás Normas legales expresas en la República del Ecuador.

Por las disposiciones legales vigentes, la unidad monetaria utilizada por la compañía para la contabilización de las cuentas de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Propiedad, planta y equipo se registran por su costo de adquisición, la depreciación se realiza por el método de línea recta.

Los costos y gastos se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el principio de causación.

**NOTA No. 3 Efectivo y equivalentes al efectivo (al 31 de diciembre de 2019)** está conformado por las cuentas:

Caja General \$16.381,29

Bancos \$1.597,15

**NOTA No. 4 Activos por impuestos corrientes (al 31 de diciembre de 2019)** está conformado por las cuentas:

Cuentas por cobrar a clientes no relacionados locales \$118.364,27

Otras cuentas por cobrar \$700,00

Anticipos a Proveedores \$5.956,40

Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones del Impuesto a la Renta \$2.616,34

**NOTA No. 5 Propiedades, planta y equipo (al 31 de diciembre de 2019)** está conformado por las cuentas:

Muebles y enseres \$5.788,28

Equipos de computación \$2.674,86

Vehículos \$31.036,00

(-) Depreciación Acumulada Propiedades, planta y equipo -  
\$32.701,22

**NOTA No. 6 Cuentas y Documentos por Pagar (al 31 de diciembre de 2019)**  
está conformado por las cuentas:

Cuentas por pagar a proveedores \$68.441,76

Otras cuentas por pagar \$52.546,07

**NOTA No. 7 Otras Obligaciones Corrientes (al 31 de diciembre de 2019)**

están conformadas por las cuentas:

Con la administración tributaria

\$55,12 (Retenciones del IVA)

\$864,34 (Retenciones en la fuente e Impuesto a la Renta del ejercicio 2018)

**NOTA No. 8 Obligaciones con el IESS (al 31 de diciembre de 2019)** está  
conformada por la cuenta:

Obligaciones con el IESS \$2.083,65

**NOTA No. 9 Por beneficios de ley a trabajadores (al 31 de diciembre de 2019)**  
está conformada por las cuentas:

Sueldo Unificado por pagar	-\$ 108.34
XIII remuneracion por pagar	-\$ 324.99
XIV remuneracion por pagar	-\$ 262.67

Vacaciones por pagar - \$ 425.28

**NOTA No. 10 Por Participación a trabajadores (al 31 de diciembre de 2019)**  
está conformada por las cuentas:

Participación trabajadores 10% por pagar	- \$ 47.77
5% Participacion de Utilidades Cargas Familiares	- \$ 23.88

---

**NOTA No. 11 Otras cuentas por pagar (al 31 de diciembre de 2019)** está conformada por la cuenta:

Otras cuentas por pagar \$258,56

**NOTA No. 12 Dentro del Pasivo no Corriente Obligaciones por Beneficios a Trabajadores se envía al gasto no deducible (al 31 de diciembre de 2019)** está conformada por la cuenta:

Provisión Jubilación Patronal \$224,86

Provisión Bonificación Por Desahucio \$87,56

**NOTA No. 13 Capital (al 31 de diciembre de 2019)** está conformada por la cuenta:

Capital suscrito o asignado \$3.000,00

**NOTA No. 14 Aporte de Accionistas Para futuras Capitalizaciones (al 31 de diciembre de 2019) está conformada por la cuenta:**

Aporte de Accionistas Para futuras Capitalizaciones \$22.976,16

**NOTA No. 15 Reservas (al 31 de diciembre de 2019) está conformada por la cuenta:**

Reserva Legal \$3.265,16

**NOTA No. 16 Ganancias Acumuladas (al 31 de diciembre de 2019) está conformada por la cuenta:**

Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores (correspondiente a los años 2012 2013, 2015, 2016, 2017 y 2018) \$6.297,44

**NOTA No. 17 Pérdidas Acumuladas (al 31 de diciembre de 2019) está conformada por la cuenta:**

Pérdidas Acumuladas \$9.043,07 (correspondiente al año 2014)

**NOTA No. 18 Ganancia Neta del Periodo (al 31 de diciembre de 2019) está conformada por la cuenta:**

Ganancia Neta del Periodo \$162,83

**NOTA No. 19 Ingresos de actividades ordinarias (al 31 de diciembre de 2019) está conformada por la cuenta:**

Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% \$256.574,04

**NOTA No. 20 Otras rentas (al 31 de diciembre de 2019) está conformada por la cuenta:**

Otros ingresos \$1.792,25

**NOTA No. 21 Costos Operacionales (al 31 de diciembre de 2019)**  
conformados por las cuentas:

Materiales y Repuestos de Vehículo	\$ 793.46
Lubricantes (Costo Directo)	\$ 4.46
Combustible (Costo Directo)	\$ 4,694.77
Mantenimiento de Vehiculos	\$ 470.35
Otros Servicios Prestados (CD)	\$ 2,363.50

**NOTA No. 22 Gastos de Ventas, Administrativos, Financieros y Otros (al 31 de diciembre de 2019)** conformados por las cuentas:

Sueldo Unificado (GV)	\$ 9,700.00
Horas Extraordinarias (GV)	\$ 506.67
Aporte Patronal (GV)	\$ 1,240.11
XIII Remuneración (GV)	\$ 850.55
XIV Remuneración (GV)	\$ 262.67
Vacaciones (GV)	\$ 425.28
Jubilación Patronal trabajado	\$ 224.86
Bonificación Desahucio	\$ 87.56
Publicidad y Propaganda (GV)	\$ 44.64
Transporte (GV)	\$ 217,744.86

Gastos de viaje (GV)	\$ 431.15
Depreciación de Muebles y Ens	\$ 478.83
Depreciación de Equipo de	
Computo	\$ 39.40
Telefonía celular (GV)	\$ 350.11
UNIFORMES PERSONAL	\$ 1,114.80
Sueldo Unificado (G.A)	\$ 4,007.41
Servicios de Telefonía Celular	\$ 949.04
Servicios de Notarios (GA)	\$ 7.37
Contribución solidaria sobre	\$ 32.12
Retenciones Renta al gasto	\$ 35.12
Suministros de oficina (GA)	\$ 352.63
Otros servicios	\$ 6,633.69
Peajes	\$ 751.50
Servicios de imprenta	\$ 131.46
Suministros varios	\$ 1,600.22
Alimentación al Personal (GA)	\$ 242.43
Comisiones por servicios banc	\$ 10.48
IVA que se carga al Gasto	\$ 1,204.35
Multas SRI	\$ 34.24
Interés de mora	\$ 57.77
Retenciones Asumidas	\$ 10.76

**NOTA No. 23 Participación a 3 trabajadores que integran la nómina de la empresa (al 31 de diciembre de 2019) por un valor de \$71,65**

**NOTA No. 24 Impuesto a la Renta Causado (al 31 de diciembre de 2019) por un valor de \$234,62**

**NOTA No. 25 Reserva Legal (al 31 de diciembre de 2018) por un valor de \$8,57**

**NOTA No. 26 Ganancia Neta del Periodo (al 31 de diciembre de 2019) por un valor de \$162,83**

Hasta aquí las notas a los estados financieros

,



**Sr. FRANCISCO FERNANDO MAYON MENDOZA**  
**GERENTE**



**Lcda. GARDENIA VARGAS MATAMOROS**  
**CONTADORA**