

TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSEN S.A.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Los Estados Financieros de **TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSEN S.A.** han sido elaborados de acuerdo a las normas internacionales de información financiera para PYMES, y a los principios de contabilidad generalmente aceptados y para los mismos se observa la siguiente estructura:

1. ACTIVOS
2. PASIVOS
3. PATRIMONIO
4. CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS (Ingresos)
5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS (Gastos)

BALANCE GENERAL

El Balance General presenta la estructura económica financiera de **TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSEN S.A.**, a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual está detallado así:

101. ACTIVOS CORRIENTES

En este grupo registramos todos los acreencias y demás derechos que mantiene la compañía y que por su naturaleza son de efectivización a corto plazo que por lo general son menores a un año.

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Son los recursos líquidos que mantiene la empresa, comprendido esencialmente por el efectivo y los depósitos en otras instituciones financieras.

1010102. CUENTAS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

En este grupo registramos todos los movimientos que la empresa maneja en los Bancos y otras instituciones financieras locales e inversiones en las mismas cuyo detalle es el siguiente:

1.01.01.02	BANCOS	800,00
1.01.01.01.01	Banco Pichincha	800,00

10102. ACTIVOS FINANCIEROS

En este grupo registramos todos los valores que los socios de la Compañía se encuentran adeudando, por diferentes conceptos y quedaron pendientes de recuperación el 31-12-2019. Así mismo se registra una provisión para cuentas incobrables, el detalle de las mismas es como sigue:

1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	77,00
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	77,00

1.01.02.01.01	Socios	77.00
---------------	--------	-------

Cabe indicar que no se ha aplicado deterioro de cuentas incluidas en razón que los mismos no son valores que incidan directamente en la Situación Financiera de la empresa.

21. PASIVOS CORRIENTES

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pago de la Compañía cuyo vencimiento es menor a un año y dentro de sus principales componentes tenemos:

SOLIDOS CON EL IESS

En este grupo contabilizamos las obligaciones patronales pendientes de pago con el IESS al cierre del ejercicio económico cuyo detalle es como sigue:

2.01.07.01	CON EL IESS	44.48
2.01.07.01.01	Aporte Patronal	13.46
2.01.07.01.02	Aporte Patronal	25.02

31. PATRIMONIO

En este grupo registramos el Patrimonio propio de la empresa constituido principalmente por el capital autorizado por la superintendencia de compañías, sus reservas y demás cuentas patrimoniales cuyo detalle es el siguiente:

3	PATRIMONIO NETO	832.32
3.01.	CAPITAL	832.32
3.01.01.	CAPITAL SOCIAL	800.00
3.01.01.01	Capital Social	800.00
3.04.	RESERVAS	3.47
3.04.01	Reserva Legal	3.47
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	28.85
3.07.01	Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	14.28
3.07.02	Generancia Neta del Periodo	14.57

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. CUENTAS DE INGRESO

Registra principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 Diciembre del 2019 podemos apreciar los siguientes valores:

41. INGRESOS OPERACIONALES

En este grupo se registran los ingresos ordinarios de la empresa producto de la venta y comercialización tanto de bienes y servicios y demás ingresos no operacionales cuyo detalle de cuentas son:

4.	INGRESOS	54.378,00
4.1.	INGRESOS OPERATIVOS	54.063,00
4.1.01.	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	54.063,00
4.1.01.01.	Servicio de Transporte de mercaderías	54.063,00
4.1.02.	OTROS INGRESOS	315,00
4.1.02.02.	Aportes de Socios	315,00

52. GASTOS

Registramos los gastos administrativos del personal de la empresa, que son necesarios efectuar con el propósito de generar ingresos y cumplir con el objeto social para la cual se creó la compañía y demás gastos generales, financieros, servicios básicos y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos cuyo detalles es como sigue:

5.1.	GASTOS	54.363,24
5.2.01.	GASTOS DE VENTA	54.063,00
5.2.01.01.	Servicio de Transporte de mercadería	54.063,00
5.2.02.	GASTOS DE ADMINISTRACION	300,24
5.2.02.02.	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	300,24
5.2.02.02.02.	Aporte Patronal	300,24
	Utilidad del Ejercicio	14,76


Dora Marcela P. Villaguti P.
Reg. Prof. 25.821
CONTADORA


Sr. Néstor Rigoberto Tonga Cuervo
GERENTE