

TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSSEN S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

a compañía de transportes **TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSSEN S.A.**, con RUC N° 1990915411001, constituida en la provincia de Zamora Chinchipe, perteneciente al cantón y parroquia de Yantiza el día 6 de Enero del 2015. La compañía tiene un periodo de duración de cuarenta años contados desde la fecha de inscripción de la presente escritura en el Registro Mercantil, este plazo puede ampliarse o reducirse por resolución de la junta general de socios.

La compañía se constituye para dedicarse a actividades de servicio de transporte de mercadería por carretera.

Los Estados Financieros de la **TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSSEN 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 ROTSSEN S.A.**, a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual está desglosado así:

101. ACTIVOS CORRIENTES

En este grupo registramos todas las 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.

1010102. CUENTAS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

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

1010102	BANCOS	800.00
101010201	Banco Pichincha	800.00

10102. ACTIVOS FINANCIEROS

En este grupo registramos todas las valores que los Accionistas de la Compañía se encuentran adeudando, por diferentes conceptos y sumandos pendientes de recuperación al 31-12-2014. Al mismo se registra una provisión para cuentas incobrables, el detalle de las mismas es como sigue:

1010201	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	46.00
	Cuentas	46.00

11. PASIVOS CORRIENTES

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pago de la compañía con vencimiento es menor a un año y dentro de los principales componentes tenemos:

20102. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2010201 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:

2010201	CON EL IESS	
201020101	Aporte Patronal por pagar	41.00
201020102	Aporte Patronal por pagar	10.00
		51.00

12. 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:

120	CAPITAL	
12101	CAPITAL SOCIAL	2,042.76
1211101	Capital suscrito y pagado	800.00
122	RESERVAS	800.00
12241	Reserva Legal	1.43
1227	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.00
12291	Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	0.40
12292	Guarantía Neta del Periodo	1.00

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

A. CUENTAS DE INGRESO

Registra principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 Diciembre del 2015 podemos apreciar los siguientes valores:

41. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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:

4101	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	82548.91
410101	Servicio de Transporte de mercadería	82.548.91
4101	INGRESOS POR APORTACIONES	300.00
410101	Aportes de socios	300.00

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:

5201	GASTOS DE VENTA	82.548.91
520101	Servicio de Transporte de mercadería	82548.91
5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	
520201	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	294.12
52020201	Aporte Patronal	294.12
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.88


 Lic. Luz Margarita Párraga Puga

CONTADORA

Reg. Prof. 25.911