

TRANSPORTE EN CAMIONETAS DOBLE CABINA CABRERA LEON EL TERMINAL S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1.BASE LEGAL, FINES Y ESTRUCTURA

Base Legal

La Compañía CABRERA LEON EL TERMINAL SA está regida por las Leyes, reglamentos de compañías, Estatuto y demás reglamentos internos, los mismos que direccionan el funcionamiento de la misma.

Estructura Orgánica

La compañía cuenta con una estructura organizativa que responde al principio de segregación de funciones acorde a la jerarquía de sus funcionarios

NIVEL DIRECTIVO:	Junta General de Accionistas Directorio
NIVEL EJECUTIVO:	Gerente
NIVEL OPERATIVO:	Secretario Contadora

Financiamiento de sus operaciones:

Para el financiamiento de sus actividades operacionales, la compañía cuenta con los ingresos provenientes de servicio de transporte mixto, de pasajeros y de materiales, mercadería por vía terrestre.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La contabilidad se encuentra basada en:

- Principios de Contabilidad de General Aceptación
- En las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF
- Los registros se efectúan de acuerdo al principio de partida doble y de acuerdo al principio del devengado
- Los hechos se registran en el momento que ocurren hayan o no movimiento de dinero como consecuencia de reconocimiento de derechos y obligaciones, vencimientos de plazo, condiciones, resoluciones o cumplimientos de disposiciones legales
- La compañía elabora sus estados financieros de forma anual, desde el 1 de enero al 31 de diciembre de cada año, los que luego del análisis y aprobación por parte de la Junta General de Accionistas, se remiten a la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3. REGISTRO DE CUENTAS DEL ACTIVO

ACTIVOS CORRIENTES

Bancos

Registra los dineros mantenidos en la cuenta de ahorro en el Banco de Loja, los mismos que se mantienen con el saldo de \$5949.83

Bancos Loja cuenta n° 2901913701	5.290,61
Coop. ahorro y crédito sindicato de choferes	1.279,56

Servicios y otros pagos anticipados

Se registran los valores de depósitos por garantía por el arriendo del estacionamiento del terminal terrestre este valor asciende a \$90.00

NOTA 4. REGISTRO DE CUENTAS DEL PASIVO

Cuentas y documentos por pagar

Aportes seguro de accidentes

Corresponde al valor de aporte de cada socio de \$5,00 mensual, los mismos que se recaudan desde el mes de marzo 2018, e 31 de diciembre el saldo actual es de \$947,02

Proveedores

Corresponde los valores que la compañía está en con:

Proveedor	Detalle	Valor
Ex contadora	Por valores cancelados de declaraciones mensuales de marzo a septiembre 2018	356.26
Fernández Ángel	Por aguas	23.40
Total		379.66

NOTA 5. REGISTRO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

Resultados del ejercicio

Utilidad Neta del periodo

Se registra la utilidad obtenida en el periodo la misma que es el resultado de la diferencia entre ingresos y gastos, asciende a \$658,85

NOTA 6. RECONOCIMIENTO DE CUENTAS DE INGRESO

Prestación de Servicios

Corresponde los ingresos por servicios de transporte que los socios efectúan con el punto de emisión que a cada uno le corresponda, los mismos que ascienden a \$16.222,81

Otros Ingresos

Corresponde el valor de intereses financieros, los mismo que ascienden a \$6,51

Otras Rentas

Representa los valores recaudados por cuotas ordinarias e ingresos extras que los socios aportan para cubrir gastos administrativos, los mismos que ascienden a \$ 6.234,08

NOTA 7. RECONOCIMIENTO DE CUENTAS DE GASTOS

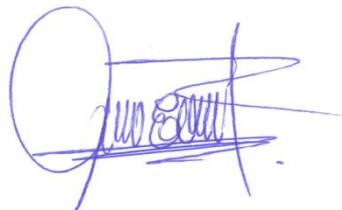
Gastos

Corresponde los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad, los gastos se reconocen de acuerdo a la base de acumulación o devengado.

Gastos agazajo socio

Corresponde los gastos ocurridos por eventos planificados por socios, se detallan a continuación:

Fecha	Detalle	Ref.
2019/03/27	ESTRADA CARLOS, CH/65,66, AGAZAJO NAVIDEÑO	31.39
2019/03/27	ESTRADA CARLOS, CH/65,66, AGAZAJO NAVIDEÑO	5.50
2019/03/27	ESTRADA CARLOS, CH/65,66, AGAZAJO NAVIDEÑO	3.79
2019/03/27	ESTRADA CARLOS, CH/65,66, AGAZAJO NAVIDEÑO	8.44
2019/03/27	ESTRADA CARLOS, CH/65,66, AGAZAJO NAVIDEÑO	40.00
2019/03/28	REYES FANNY S/F.1999, adquis. alimentacion socios,	55.45
2019/03/29	SANCHEZ SILVIA,S/F.7251,adq. alimentacion socios,p	238.40
	Total gasto	382.97



Mgs. Diana Paucar Ordóñez
F. Contadora