

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA INTERNACIONAL YANTZAZA
ORIENTE YANZORIENT S.A**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Nota 1.- Entidad Deportante. - La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA INTERNACIONAL YANTZAZA ORIENTE YANZORIENT S.A**, con domicilio en la ciudad de Yantzaza, es una empresa importante al servicio de la colectividad.

Nota 2.- Principales políticas y prácticas contables. - La entidad lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros de conformidad con las normas contables establecidas en el Ecuador.

Las principales políticas y practicas contables de la entidad son las siguientes:

Unidad Monetaria. - De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada es el dólar.

Periodo Contable. - La Entidad tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados Financieros de propósito general en forma semestral, es decir dos veces al año y para análisis interno en forma mensual.

Efectivo y equivalente al efectivo. - nos ceñimos a lo que estipula la ley, aclarando que para propósito del estado de flujos de efectivo las inversiones de alta liquidez realizables en un plazo máximo de 90 días se consideran equivalentes de efectivo en ellas esta el activo disponible compuesto por caja, bancos e inversiones a corto plazo.

Activo Exigible. - comprenden las cuentas por cobrar.

Inversiones en bienes de larga Duración. - Propiedad y equipo. - Registra los activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro del negocio y cuya vida útil excede de un año. Se contabilizan al costo de adquisición, del cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de ser utilizado.

Impuesto a la Renta, retenciones de IVA y retenciones de Impuesto a la renta. - el gasto por impuesto a la renta corriente se determina, con base a las estimaciones efectuadas de acuerdo con las normas aplicables a entidades.

Obligaciones Laborales. - Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al final del año con base a las disposiciones legales vigentes.

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO YANTZAZA ORIENTE S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		11118,13
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		427,42
Caja	0	
Banco de loja. Cuenta Corriente	427,42	
FONDO ROTATIVOS		5000
Maura Agurto (pago de facturas a socios)	5000	

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		1206,03
Joselito Villavicencio(deudas ac.anterior)	100	
Franklin Mijas (deudas accionista anterior)	292,53	
Evaristo Mijas(cuotas mensuales No. Y Dic)	100	
Franklin Mijas(cuadro de trabajo)	360,22	
Joselito Villavicencio(cuadro de trabajo)	353,28	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		3636,68
Credito Tributario de Impuesto a la Renta	1586,56	
Retenciones anticipadas de Imp. A la Renta	2050,12	
GARANTIAS ENTREGADAS POR ANTICIPADO		848
Arriendo Cuenca	300	
Arriendo Guayaquil	548	
 ACTIVO FIJO		1200
Muebles y Enseres	1200	
TOTAL ACTIVOS		12318,13
 PASIVO		
CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		5000
Luciano Mijas Villalta	259,64	
Jairo Paladines Armijos	676,38	
Carmita del Rocio Chamba	731,38	
Jairo Paladines Armijos (Marco Jumbo)	292,84	
Franklin Mijas	254,28	
Eugenio Cabrera Fierro	59,28	
Juan Perez	64,28	
Jose Villavicencio	106,78	
Manuel Enriquez	477,54	
Servio Vellz	285,68	
Manuel Correa	499,96	
Teodoro Delgado	489,32	
Marco Leon	604,15	
Luis Castillo	198,49	
DECIMOS ACUMULADOS POR PAGAR		395,29
Decimo Cuarto	328,35	
Decimo Tercero	66,94	
RETENCIONES POR PAGAR		458,64
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	218,64	
Retenciones en la fuente de Imp.Renta Transporte	240	
Retenciones en la Fuente de IVA	82,94	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		1082,14
Impuesto a la renta por pagar	1082,14	
CUENTAS POR PAGAR TRABAJADORES		763,86
Utilidades por Pagar trabajadores	763,86	
TOTAL DEL PASIVO		7699,93

PATRIMONIO

Capital suscrito	1600	
Aporte futuras capitalizaciones	3018,2	
TOTAL PATRIMONIO		4618,2
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		12318,13

Reconocimientos de Ingresos y gastos. - La entidad utiliza el sistema de causación, según el cual los ingresos se registran cuando se ha emitido el documento legal (factura u otro permitido por la Ley) que genera la obligación de cobro y los gastos se registran cuando se genera la obligación de pago.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO YANTZAZA ORIENTE S.A
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS

Transporte de carga pesada	204825,75
TOTAL INGRESOS	204825,75

GASTOS

Sueldos	9639,36
Fondos de Reserva	803,28
Decimo cuarto sueldo	788
Decimo tercer sueldo	801,92
Aporte Patronal	803,28
Arriendo de guayaquil	2450
Telefono e internet	1236,52
Patente	45,22
Transporte de Carga	183165,74
TOTAL GASTOS	199733,32
Utilidad:	5092,43

Atentamente,



Lcda. Carrón del Rocío Chamba.

CONTADORA