

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA 24 DE MAYO

Notas a los Estados Financieros 2018

(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS CORRIENTES-ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-18

Registra los recursos de liquidez de las cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no esta restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente

Código	DETALLE	VALOR US\$
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.116,45

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-18

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, Saldos comerciales por Cobrar "Clientes", Otras cuentas por cobrar, para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son como se detallan a continuación.

Código	DETALLE	VALOR US\$
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	16.026,05
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	16.026,05

PROVISIÓN CUENTA INCOBRABLES

dic-18

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante una analisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de cuentas Incobrables.

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-147,76
10102	TOTAL PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-147,76

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-18

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 10, las retenciones de impuesto a la renta que le an sido efectuadas y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son:

Código	DETALLE	VALOR US\$
10105	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	16.843,74

ACTIVOS NO CORRIENTES - ACTIVIDAD DE INVERSIÓN

20103

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-18

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresas a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	1.470,00

20104

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-18

Obligaciones exclusivas de operaciones comerciales de la empresa a favor de Instituciones financieras

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010401	Proveedores Locales	13.172,92
20104	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	13.172,92

CUENTAS DE PATRIMONIO—FINANCIAMINETO

301

CAPITAL SOCIAL

dic-18

En estas cuentas se registran el monto total del capital representados por accienes y/o participaciones, de cada uno de los Socios

Código	DETALLE	VALOR US\$
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	864,00

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-18

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta Generalnde Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF: se registra el efecto neto de todas los ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$
--------	---------	------------

30601	Ganancias acumuladas	0,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	0,00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	0,00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0,00
307	RESULTADOS DEL EJECICIO	972,61

Ganancia neta del periodo; se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta. Las Pérdidas neta del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR US\$
307	TOTAL RESULTADO DEL EJECICIO	972,61

CUENTAS DE INGRESO - COSTOS Y GASTOS -ACTIVIDAD XXXXXXXXX

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social:

Código	DETALLE	VALOR US\$
4102	Prestación de servicios	24.011,00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	24.011,00

43 OTROS INGRESOS

Comprende otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la empresa:

Código	DETALLE	VALOR US\$
4305	Otras Rentas	0,00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,00

43 GASTOS DE VENTA

dic-18

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos administrativos

Código	DETALLE	VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	3.111,40
520121	Depreciaciones:	0,00
52012101	Propiedades, planta y equipos	0,00
	Subtotal Gastos de Ventas	3.111,40

5202 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

dic-18

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	DETALLE	VALOR US\$
5201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	16.742,93
	Subtotal Gastos de Administración	16.742,93
	Total Gastos de Ventas y Administración	19.854,33

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$
801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e impuesto a la Renta	972,61
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	297,21
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0
819	Ganancia (Pérdidas) antes del Impuesto	0
839	Impuesto a la Renta Causado	421,04
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO	972,61
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	972,61

Sr. Marco Ramiro Yanez Molina
Representante Legal
GERENTE



Lcda. Geovana Rosalín Paguay Paspuezán
Contador Público CPA
Ruc: 0401317581001
REG.NAC. 17-01336