

CAMIONESCUEVA SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

La Compañía CAMIONESCUEVA S.A. se encuentra ubicado en Barrio Jesús de Gran Poder Calle: Armando Arias y Manchinatza, Provincia de Zamora Chinchipe Cantón Yantzaza.

La Actividad principal de la Compañía es la prestación de Servicios de Transporte de Carga Pesada por Carretera dentro y fuera de la Ciudad.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS 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

Caja- Bancos

Corresponde a los valores que han sido cobrados por concepto de la prestación de servicios de transporte y a su vez depositados en la cuenta Bancos el valor asciende a \$ 1,763.57

Documentos y cuentas por cobrar

Corresponde a valores pendientes por cobrar por concepto de movilización de mercadería, el valor asciende a \$9,135.72

Impuestos

Se registran los créditos tributarios a favor de la empresa tanto de IVA como de la Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta.

Retención en la fuente del Impuesto a la Renta originado por las retenciones recibidas de los clientes al momento de la facturación del servicio de movilización, este valor asciende a **\$243.07**

ACTIVO FIJO

Vehículo

Son bienes de propiedad de la empresa que están disponibles para la prestación de servicio de Transporte de carga su valor es de **\$ 10,000.00**

Depreciación Acumulada

Valor originado por la depreciación que ha tenido durante 1 año de servicio donde su valor asciende a **\$ 4,333.33**

NOTA 4. REGISTRO DE CUENTAS DEL PASIVO

Pasivo Corriente

Cuentas Por Pagar Proveedores

Comprenden las obligaciones contraídas por la compañía a favor de terceros su valor es de **\$ 388.49**

Cuentas por pagar Instituciones Publicas

Son valores que se adeuda al IESS por concepto de Aporte Patronal y Aporte Personal de los empleados y al SERVICIO DE RENTAS INTERNAS por concepto de Impuestos y sus valores ascienden a **\$137.33**

Beneficios Sociales

Son valores generados por Roles Por Pagar a los empleados y Participación de Utilidades de Trabajadores su valor es de **\$1,716.47**

NOTA 5. REGISTRO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO

Capital Suscrito Y Pago

Valor de los Aportes del Capital efectivamente pagados y elevados a Escritura Publica donde su valor asciende a **\$ 800.00**

Resultados del ejercicio

Ganancia Neta del periodo

Se registra la ganancia obtenida en el periodo la misma que es el resultado de la diferencia entre Ingresos y Gastos, la misma que asciende a **\$3,011.60**

NOTA 6. 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 de Personal: Son todos los valores pagados por la Compañía a favor de los empleados por concepto de: Sueldo y Salarios, Décima Tercera Remuneración, Décima Cuarta Remuneración, Fondos de Reserva y Aporte a la Seguridad social su valor es de **\$10,179.40**

Gastos Generales de Administración: Corresponden a valores pagados que se relacionan directamente con la administración de la compañía por concepto de Depreciaciones Combustibles, suministros de oficina, Mantenimiento y Reparación de Vehículo, Repuestos Herramientas Lubricantes, Matriculación-SOAT, Honorarios Profesionales, Otros Gastos, Impuestos Instituciones Públicas, IVA cargado al gasto, sus valores asciende a **\$11,090.12**

Gastos Financieros: Se relacionan con el uso del sistema financiero para el desarrollo de las actividades de la empresa, en este caso se registra las comisiones bancarias y Otros intereses y Multas su valor es de **\$25.89**

NOTA 7. RECONOCIMIENTO DE CUENTAS DE INGRESO

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la prestación de Servicios de Transporte que presta la Compañía en el año 2018 su valor ascienden a **\$24.307.01**



Ing. Elmita Uchuari Plaza
F. Contadora