



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES.

Objeto Social.

COMPañIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A. tiene su ubicación en el cantón Pedernales, en la calle Maximino Puertas y Velasco Ibarra junto a negocios RAMASA.

Su actividad principal es: Todas las actividades de transporte de carga por carretera, incluido en camionetas de: troncos, ganado, transporte refrigerado, carga pesada, carga a granel, incluido el transporte en camiones cisterna, automóviles, desperdicios y materiales de desecho, sin recogida ni eliminación.

Criterio de empresas en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la COMPañIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA DEL NORTE CIUDAD DE PEDERNALES S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estados de Resultados es el dólar americano.



c) Deudores.

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Propiedades, planta y equipo.

Se registran por su de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada se depreciación en la misma proporción.

e) Obligaciones laborales.

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA – BANCOS.

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. CAJA – BANCOS	7,953.72
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	7,953.72

NOTA 4.- INVERSIONES A CORTO PLAZO.

Durante el periodo 2019 la compañía no realizó ninguna inversión a corto plazo representativa, por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES.



1. SOCIOS.

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus socios en el presente ejercicio fiscal existieron saldos en los movimientos de esta cuenta.

CUENTAS	VALORES
CUENTA POR PAGAR ROOSBELT MENDOZA	110,000.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	110,000.00

2. IMPUESTOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones en la fuente 2019	1.651,51
Crédito Tributario IR 201	0
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	1.651,51

3. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar y anticipos entregados a proveedores, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Cuentas por cobrar a Clientes	20,364.29
Anticipo a Proveedores	
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	20,364.29

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.



La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, es de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALORES
	247,537.57
Vehiculos	-9,204.91
(-) Depreciación Activos Fijos	238,332.66
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	

NOTA 7.- PROVEEDORES.

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

CUENTAS	VALORES
	100,575.74
PROVEEDORES	15,000.00
Anticipo Clientes	115,575.74
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	

NOTA 8.- OBLIGACIONES LABORALES.

Son valores adecuados por y para los trabajadores que han laborado en el periodo 2019, así como:

CUENTAS	VALORES
	606.06
Aportes Normales IESS	147.12
15% Participación Trabajadores	753.18
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	



NOTA 14.- PATRIMONIO.

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Capital Suscrito	800,00
Aporte para futuras capitalizaciones	31,807.80
Utilidad del Ejercicio	833.68
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	33,441.48

NOTA 15.- INGRESOS OPERACIONALES.

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2019.

INGRESOS GRAVABLES	VALORES
Ventas gravadas con tarifa 0%	489,437.85
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	489,437.05

NOTA 17.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2019 para que el negocio en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
Sueldo Unificado	26,504.00
Alimentación empleados	32,142.84
Aportes IESS	5,727.26
Vacaciones	1,104.33



Décimo Tercer Sueldo	2,208.67
Décimo Cuarto Sueldo	1,401.98
Fondos de Reserva	406.67
Desahucio	180.00
GASTOS DE VENTAS	
Honorarios Profesionales	23,030.80
Combustible	103,489.41
PEAJES	4,448.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9,772.95
SEGUROS	13,755.97
REPUESTOS	98,195.18
GASTOS DE GESTION	467.01
UNIFORMES	10,500.00
SUMINISTROS DE OFICINA	118.15
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	29,018.50
GASTO DEPRECIACIONES	
Depreciación Activo Fijo	9,204.91
GASTOS FINANCIEROS	
Servicios bancarios	174.03