

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DANNAOSC C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2019.

A) NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 - ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y CAMBIOS EN LOS NEGOCIOS

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DANAOSC C.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a las actividades de servicios de transporte de carga pesada.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Montalvo intersección Calle Avilés - Jipijapa - Manabí – Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Jipijapa con RUC: 1391850107001

CAPITAL: El capital es de \$ 800.00 dividido en 800 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2019 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 28 de Marzo del 2020.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos están preparados de conformidad con las reglas y prácticas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las normas tributarias del Servicio de Rentas Internas.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Empresa ha adoptado.

Sistema de Causación

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación; los costos y gastos, se contabilizan cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y se han adquirido derechos u obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos que pueden influir en la estructura de los recursos de la entidad.

Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas de Estado Financieros es el dólar americano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa los recursos en caja y bancos en liquidez con vencimiento igual o inferior a tres meses.

Obligaciones laborales y pensiones de jubilación

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en la convención laboral vigente.

El IESS, reciben aportes de la Empresa y de sus trabajadores para asumir la mayor parte del pasivo por pensiones de jubilación a favor de éstos últimos. El pasivo por aportes directamente a cargo de la Empresa se contabiliza en provisión y luego son cargados directamente a resultados.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de la venta del servicio prestado, se causan mensualmente y se ajustan cuando el servicio es facturado. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 4 – EFECTIVO

El saldo de efectivo al 31 de diciembre de 2019, corresponde a:

El valor de \$ 2.235.63 pertenece al valor que quedo en Bancos.

NOTA 5 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados al 31 de diciembre de 2019 comprende los valores por cobrar de cada uno de los clientes de la compañía con características de no relacionados y este valor asciende a \$ 5.893.61 dichos saldos han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

NOTA 6 - DEUDORES, NETO

El saldo de la cuenta impuestos anticipados renta e iva corriente al 31 de diciembre de 2019, corresponde a:

Crédito tributario Iva	\$ 2.238.30
Crédito tributario Imp. Renta	\$ 1.879.80

El saldo de que refleja el valor al 31 de diciembre de 2019, constituyen valores más representativos de los activos corrientes que se pueden recuperar en los siguientes meses.

NOTA 7 –ACTIVOS NO CORRIENTES- PLANTA Y EQUIPO

Vehículos	\$ 137.700.00
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	\$ 2.053.57

El saldo neto de que refleja el valor al 31 de diciembre de 2019, constituyen valores de los activos fijos plata propiedad y equipo que han adquirido en la compañía.

NOTA 8 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El saldo al 31 de diciembre de 2019, corresponde a:

El valor de \$ 5.759.02 por obligaciones pendientes por concepto de compra de repuestos y suministros de mantenimientos de los vehículos.

El saldo de Impuesto a la Renta por Pagar corresponde al impuesto causado del ejercicio económico 2019

Imp. A la Renta Causado	\$ 1.976.42
-------------------------	-------------

El saldo neto de la cuenta Obligaciones Patronales por Pagar corresponde a la provisión del 15 % de utilidades a distribuirse a los trabajadores.

Obligaciones Patronales 15 % Trabajadores	\$ 1.395.12
---	-------------

El saldo de la cuenta Obligaciones con el IESS \$ 653.17 corresponde a planillas por pagar.

El saldo de la cuenta Obligaciones por beneficios a empleados (provisiones) \$ 386.75.

NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

El saldo de \$ 75.600 corresponde a la casa comercial proveedora del tráiler MAA2303 adquirido a crédito y el saldo de \$ 6.440.00 por préstamo de parte de los accionistas a la empresa.

NOTA 10 – EL CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO

El capital suscrito o asignado de la compañía asciende a \$ 800.00 y está constituido por 800 acciones.

INGRESOS Y EGRESOS NETOS.

- El saldo neto de los ingresos \$ 187.980.17 del 01 de enero al 31 de diciembre 2019 corresponde exclusivamente al giro de las operaciones por prestación de servicios de transporte.
- Los egresos del periodo se detallan a continuación:

El valor de \$ 178.679.36 pertenece a los costos y gastos realizados en el año 2019 de sueldos, beneficios sociales, gastos de combustible, suministros, herramientas, materiales y repuestos, entre otros.

NOTA 11 – UTILIDAD NETA

El Saldo neto de la utilidad del ejercicio económico al 31 de diciembre de 2019 corresponde a \$ 5.336.34.

C) RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

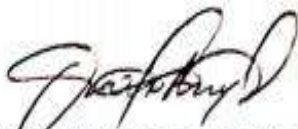
La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

PERIODO CONTABLE

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2019

ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2020.



PINAY CARVAJAL OSCAR FABRICIO
GERENTE – ACCIONISTA
131029067-9



ROMO VILLACIS LIGIA ELIZABETH
CONTADOR GENERAL
130453364-7

