

## NOTAS RELATIVAS A LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y DE RESULTADOS

---

### NOTA 1 IDENTIFICACION DE COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CARGA PESADA INLUDA S.A. OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CARGA PESADA INTERNACIONAL INLUDA S.A., tiene su domicilio en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito. Se constituyó según escritura del 11 de enero del 2018, y se inscribe en el Registro Mercantil con el No. De Repertorio 64605 y No. De Inscripción 381, bajo la denominación de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CARGA PESADA INTERNACIONAL INLUDA S.A., el 25 de enero del 2018.

Su actividad principal se rige por las disposiciones señaladas en el Estatuto, Reglamentos y disposiciones administrativas internas de la Compañía.

#### 1.1 OBJETO SOCIAL DE COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CARGA PESADA INTERNACIONAL INLUDA S.A.,

El objeto social de la compañía es “realizar el servicio de transporte comercial exclusivo de carga pesada a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y a las resoluciones que emitan los organismos competentes en esta materia; para cumplir con su objeto la compañía podrá ejecutar toda clase de actos, contratos civiles y mercantiles, emitidos por la Ley”.

- **Plazo de Duración:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 25 de enero del 2018.
- **Domicilio principal de la Empresa:** Calle Ignacio Fernández 480 y Pasaje Guarderas (PIFO)
- **Domicilio Fiscal:** En la ciudad de Quito con RUC: 1792842778001
- **Forma Legal:** Sociedad Anónima.
- **Estructura Organizacional y Societaria:** La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio, autonomía administrativa y operativa propia.

#### 1.3 REGIMEN ADMINISTRATIVO

La administración y Control Interno de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CARGA PESADA INTERNACIONAL INLUDA S.A., se lo realiza a través de los siguientes organismos:

- Asamblea General de Socios;
- Directorio

**NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

**2.1. BASE DE LA PRESENTACION DE LA INFORMACION FINANCIERA**

**a) PRINCIPIOS GENERALES DE CONTABILIDAD.**

Los registros contables se llevan por partida doble, en idioma castellano y en la unidad monetaria de los Estados Unidos de Norteamérica el Dólar, que es la unidad monetaria de curso legal en la República del Ecuador.

**b) ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros de INLUDA S.A., son preparados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA.

**c) REGISTROS CONTABLES**

Los registros contables se desarrollan en forma cronológica diariamente, en base al catálogo de cuentas diseñado para este tipo de Compañías. Los Estados Financieros son conocidos por la directiva, en forma mensual.  
Los Balances presentados corresponden al Ejercicio Económico del año 2018.

## DESCRIPCION DE LAS CUENTAS RUBROS DEL BALANCE

### NOTA 3 FONDOS DISPONIBLES

Revela los valores en efectivo o su equivalente durante el período auditado. La composición de los saldos al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

FONDO DISPONIBLE	NOTAS	2018
BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	1	25,308.83
<b>TOTAL FONDO DISPONIBLE</b>		<b>25,308.83</b>

**1.- Bancos.-** Corresponde a los valores disponibles que posee la Compañía en las diferentes Cuentas Bancarias de los siguientes Bancos: Banco Pichincha, al 31 de diciembre del año 2018.

### NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	NOTAS	2018
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1	39,839.35
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2	277.62
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>40,116.97</b>

**1.- Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes.-** Estos valores corresponden a las facturas pendientes de cobro a Distribuciones Álvarez Mena Cía. Ltda.

**2.- Otras Cuentas por Cobrar.-** Estos valores corresponden a anticipo o préstamos otorgados a los empleados y que son recuperables dentro de los siguientes meses.

### NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Dentro de este rubro se encuentra los bienes muebles de propiedad de la Compañía; cuyos saldos al 31 de diciembre del 2018 son:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	NOTAS	2018
VEHICULOS	1	293,456.24
DEPRECIACION ACUMULADA	2	(33,240.12)
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>		<b>260,216.12</b>

**1.- Vehículos.-** Son los bienes de transporte que posee la empresa.

**2.-Depreciacion Acumulada.-** Distribuciones Alvarez Mena Cia. Ltda., aplica los porcentajes de depreciación en línea recta, acorde al tipo de bien y a su vida útil, conforme a las disposiciones legales vigentes.

<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>PORCENTAJE ANUAL</b>
Equipo de computación y software.	33,33%
Vehículos	20,00%
Muebles y enseres de oficina.	10,00%
Maquinaria y Equipo	10,00%
Edificios	5,00%

**NOTA 6 OTROS ACTIVOS.**

<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2018</b>
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	1	2,496.50
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>2,496.50</b>

**1.- Crédito Tributario Renta.-** es un saldo a favor que tiene la compañía con el SRI, debido a las Retenciones de Impuesto a la Renta que nos realizan nuestros clientes cada vez que se les factura.

**PASIVO**

**NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR**

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2018</b>
PROVEEDORES	1	214,966.70
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1	31,246.77
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>246,213.47</b>

**1.- Cuentas por Pagar.-** Estos valores tiene la obligación la compañía de pagar hasta un año, como los proveedores, las obligaciones patronales; que son beneficios laborables por pagar a los empleados, las obligaciones tributarias; que son impuestos pendientes de pago al SRI, las Obligaciones con el IESS, etc.

**NOTA 8. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2018</b>
BANCO PICHINCHA	1	25,000.00
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>25,000.00</b>

**1.- Obligaciones Financieras.-** Estos saldos corresponden a las obligaciones financieras o préstamos, que mantiene la Compañía con organismos del Sistema Financiero Locales

## NOTA 9. OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS	NOTAS	2018
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	1	25,704.76
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>25,704.76</b>

**1.- Otros Pasivos.-** Son valores que la empresa tiene pendiente de cancelar a sus Accionistas por la compra de Activos Fijos que realizo en el periodo.

## PATRIMONIO

El patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 es el siguiente:

## NOTA 10. CAPITAL SUSCRITO

CAPITAL SUSCRITO	NOTAS	2018	% PART.
ALVAREZ ZAVALA EDISON BOLIVAR	1	600.00	60.00%
ALVAREZ MENA MARIA DANIELA	1	400.00	40.00%
<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO</b>		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>

**1.- Capital Suscrito.-** es el Capital que cada socio apporto para constituir la Compañía, de acuerdo al detalle adjunto.

## NOTA 11. RESULTADOS

RESULTADOS	NOTAS	2018
RESULTADO DEL PERIODO	1	30,220.19
<b>TOTAL RESULTADOS</b>		<b>30,220.19</b>

**1.- RESULTADOS.-** Son generados por resultados de ejercicios anteriores y por el ejercicio económico de la Compañía al 2018.

## CONCLUSION

El capital social con el que cuenta INLUDA S.A. Al 31 de diciembre del 2018, es el que refleja a esta fecha.

## NOTA 12. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018, este grupo está conformado por las siguientes cuentas:

INGRESOS	NOTAS	2018
SERVICIOS DE TRANSPORTE	1	249,650.00
OTRAS RENTAS	1	210.01
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>249,860.01</b>

**1.- INGRESOS.-** Los ingresos corresponden a la comisión por el servicio de Distribución y Transporte de la mercadería hacia los clientes. Lo cual sirvió de financiamiento para cubrir los gastos operacionales del año 2018.

## NOTA 13. EGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018, este grupo está conformado por las siguientes cuentas:

EGRESOS	NOTAS	2018
SUELDOS Y SALARIOS	1	104,132.30
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1	12,652.07
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1	17,516.66
HONORARIOS	1	4,171.43
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1	3,895.53
PROMOCION Y PUBLICIDAD	1	6,960.00
SEGUROS Y REASEGUROS	1	3,722.28
SERVICIOS BASICOS	1	467.09
DEPRECIACIONES	1	33,240.12
OTROS GASTOS	1	32,751.93
OTROS GASTOS FINANCIEROS	1	130.41
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>219,639.82</b>

- 1. Gastos.-** En esta cuenta, refleja todos los gastos realizados en la administración como son: los sueldos y diferentes pagos al personal administrativo y profesionales contratados por la compañía, se encuentra el desgaste anual que sufren los bienes muebles, equipos y vehículos, además están los gastos de mantenimiento, comisiones bancarias, gastos de gestión y gastos varios, etc.

## NOTA 14. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2018 y hasta la fecha de emisión de los Estados Financieros, no se tiene conocimientos de otros hechos de carácter financiero o

de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



**GABRIELA RODRIGUEZ ESPINOSA**  
**CONTADORA GENERAL**  
**INLUDA S.A.**