

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2018**

**“TRANSPORTE DE CARGA
PESADA J&J TRANSPEJATIVA
S.A.”**

1.- ACTIVOS.

1.1 ACTIVOS CORRIENTES

1.1.1 EFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFECTIVO.-

1.1.1.1 CAJA GENERAL.-

Representa los valores recaudados en efectivo a clientes por cobro de facturaciones por ventas de mercadería por la cual presenta un valor de \$ 3,812.72

1.2.1 Cuentas y Documentos Por Cobrar. -

Representan la contabilización al momento de la emisión de la factura por ventas, no incluye interés implícito y los saldos que refleja la cuenta comprenden el valor adeudado por los clientes.

1.1.3 Inventarios. -

No existe inventario, la Compañía se dedica al Servicio de Transporte de Carga.

1.1.4 Propiedad Planta Y Equipos. -

Los muebles y enseres, maquinaria y equipos, vehículo y otras propiedades de plantas y equipos se encuentran registrados al costo de adquisición los cuales presentan un valor de \$ 30,000.00

1.1.4.1 Método de Depreciación. -

El método de depreciación utilizado es el mismo que se ha mantenido desde inicio de la compañía que es el de línea recta en función de vida útil estimados de 20 para edificios, 10 para maquinarias industriales y equipos.

2.- PASIVOS

2.1.- PASIVO CORRIENTE

2.1.1 Cuentas y Documentos por Pagar.-

Al 31 de diciembre del 2018 las cuentas por pagar a proveedores locales representan registro de facturaciones por compra de insumos, materiales y servicios prestados de terceros locales y tiene un saldo al final del año de \$ 1,839.70.

2.1.2.- Impuesto a la Renta por Pagar.-

Este valor representa el 22% del Impuesto a la Renta de la Compañía determinado sobre la utilidad tributaria, de conformidad con la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y posee un valor de \$ 2,119.11.

2.1.3.- Otras Obligaciones Corrientes.-

Están constituyen las cuentas por pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad social, Servicios de Rentas Internas y los beneficios a empleados \$ 4,984.68.

2.1.4 Participación a Empleados. -

El periodo contable de la compañía en el año 2018 reflejo una participación a trabajadores de \$ 1,699.82.

3. PATRIMONIO NETO

3.1. Capital.-

Este está constituido por \$ 800.00 acciones a valor nominal de \$ 1.00 todas ordinarias y nominativas.



Ing. Játiva Martillo Byron Germán

GERENTE GENERAL



C.P.A. Reyes Armendáriz Jessenia

CONTADOR