



COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA LIVIANA SANTA BARBARA CTCLSB SOCIEDAD ANONIMA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO 2019

INTRODUCCION

La **COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA LIVIANA SANTA BARBARA CTCLSB SOCIEDAD ANONIMA**, entidad dedicada a la actividad TRANSPORTE REGULAR O NO REGULAR DE CARGA POR CARRETERA para la provincia de Loja y sus alrededores; se constituye mediante escritura pública en el cantón Chuquiribamba del cantón provincia de Loja y es legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón del mismo nombre, con la presencia de sus socios fundadores, cuyo capital inicial es de \$ 1000.00 (Mil, 00/100 dólares americanos), con el objeto de satisfacer la demanda de la localidad y obtener una utilidad para sus socios.

Su organismo regulador es la Superintendencia de Compañías y demás organismos como el Servicio de Rentas Internas S.R.I, con RUC N° 1191773442001; Representada Legalmente por el Señor PUCHA PUCHA NELSON ANTONIO, como Gerente General de la Compañía.

BASE LEGAL:

La **COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA LIVIANA SANTA BARBARA CTCLSB SOCIEDAD ANONIMA**, cuenta con su respectivo permiso de funcionamiento, Patente Municipal y RUC autorizado por el SRI, mediante el cual se registra e identifica como una entidad obligada a llevar contabilidad, permitiéndole realizar legalmente sus actividades comerciales y en base a ellas conocer y cumplir con sus obligaciones tributarias.



NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE GENERAL DE LA COMPAÑÍA.

La Notas a los Estados Financieros representan la información que no está reflejada directamente en dichos estados y que son de utilidad para que los usuarios de la información financiera tomen decisiones con base objetiva.

ACTIVOS: Lo constituyen todos los bienes y derechos a favor de la compañía.

ACTIVO CORRIENTE: agrupa las cuentas que se estima y que van a ser convertidas en efectivo en un año a partir de la fecha del Estado de Situación Inicial.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO: controla el movimiento del efectivo de la compañía dentro de ella está la cuentas: Caja General que en base al movimientos económico-financiero de la entidad, tiene un saldo de \$ 272,72 (Doscientos setenta y dos dólares con setenta y un centavos); otra cuenta que interviene es bancos el cual hasta el día 31 de Diciembre del 2019, presento un saldo final de \$ 1149,09 (mil ciento cuarenta y nueve dólares con nueve centavos).

PASIVOS: controla todas las obligaciones que la compañía mantiene con terceros, la cual presenta un valor de \$ 3,93 (Tres dólares con noventa y tres centavos)

PATRIMONIO: representa el aporte de los socios de la compañía, el cual puede incrementarse con reservas, con utilidades, con nuevas aportaciones. Cabe recalcar que el Capital Inicial de la Compañía fue de \$ 1000,00 (Mil, 00/100 dólares americanos).

NOTAS ACLARATORIAS PARA EL ESTADO DE RESULTADOS DE LA COMPAÑÍA.

El estado de Resultados o Pérdidas y Ganancias, refleja los ingresos y gastos que tiene la compañía en un periodo contable; para determinar la utilidad o perdida que obtuvo la compañía de las operaciones realizadas.

INGRESOS: son todos los valores recibidos por aportaciones de los accionistas el mismo que se totalizo en \$ 1560,00 (mil quinientos sesenta dólares) y por



intereses generados en la cuenta bancaria es de \$ 9,29 (nueve dólares con veintinueve centavos), dando un total de ingresos en el año de \$ 1569,29.

También se da a conocer que se presentaron gastos administrativos como honorarios, pagos de patentes, comisiones bancarias, gastos al IESS, que se totalizan en \$ 1333,56.

Cabe recalcar que dichos gastos fueron cubiertos con una parte de los ingresos y a pesar de ello el presente ejercicio genera una utilidad de \$ 235,73.

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO DE LA COMPAÑÍA.

APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE CAPITAL: la compañía para inicio de sus actividades empezó con un aporte inicial de sus socios de \$ 1000,00 dólares americanos.

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA.

La **COMPAÑIA DE TRANSPORTES DE CARGA LIVIANA SANTA BARBARA CTCLSB SOCIEDAD ANONIMA.**, Inicio sus actividades comerciales-financieras con un capital inicial de \$ 1000,00 dólares americanos, productos de la aportación de sus socios, lo que constituye el Patrimonio neto de la compañía.

Loja, 01 de Febrero del 2020

Lcda. Carmen Yaguana Guamán
CONTADORA
UC: 1103772685001



ESTADOS FINANCIEROS



COMPAÑIA DE TRANSPORTE SANTA BARBARA
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		9,29
4.1.06.02.01	Intereses bancarios	9,29	
4.3	OTROS INGRESOS		1560,00
4.3.05	Otras rentas	1560,00	
	TOTAL INGRESOS		1569,29
5	COSTOS Y GASTOS		
5.2	GASTOS		1333,56
5.2.01.05	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	330,38	
5.2.01.28.03.02	Útiles de oficina	79,97	
5.2.02.20.03	Impuestos, patentes servicio de rentas internas	121,02	
5.02.02.02.04	Gasto IESS, aporte gerente	740,96	
5.2.02.28.04	IVA Gasto	48,26	



5.2.03.02	Comisiones bancarios	11,18	
5.2.04.04	Retenciones asumidas por el contribuyente	1,79	
	TOTAL COSTOS Y GASTOS		1333,56

3.7.01	Ganancia neta del período		235,73
---------------	----------------------------------	--	---------------

Loja, 31 de Enero del 2020

Sr. Nelson Pucha Pucha
GERENTE GENERAL
 C.I. 1102476742

Lcda. Carmen Yaguana G.
CONTADORA
 RUC. 1103772685001

COMPAÑIA DE TRANSPORTE SANTA BARBARA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

1	ACTIVO		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		1.421,80
1.1.01.01	Caja general	272,71	
1.1.01.03	Bancos	1.149,09	
	TOTAL ACTIVO		1.421,80

2	PASIVO		
2.1	PASIVO CORRIENTE		3,93
2.1.07.01.04	Retenciones fuentes por pagar 10%	1,79	
2.1.07.01.03	Retenciones IVA por pagar 100%	2,14	
	TOTAL PASIVO		3,93

3.	PATRIMONIO NETO		
3.1	CAPITAL		1.000,00
3.1.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	
3.6	RESULTADOS ACUMULADOS		182,14
3.6.01	Ganancias acumuladas	182,14	
3.7	RESULTADOS DEL EJERCICIO		235,73
3.7.01	Ganancia neta del período	235,73	

Dirección: Parroquia Chuquiribamba, frente a la Junta Parroquial Celular: 0988233620 Email: ciasantabarbara@hotmail.com



TOTAL PATRIMONIO

1.417,87

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO

1.421,80

Loja, 31 de Enero del 2020

Sr. Nelson Pucha Pucha
GERENTE GENERAL
C.I. 1102476742

Lcda. Carmen Yaguana G.
CONTADORA
RUC. 1103772685001