

RICARDO BARAHONA TRANSPORTACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

12 de marzo de 2019

Los Estados Financieros han sido preparados bajo los principios generalmente aceptados, sobre la cual se fundamenta los procesos contables y las Normas Internacionales de Informacion Financiera NIFF, que se encuentran vigentes en la actualidad

ACTIVOS CORRIENTES

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Bancos y Cooperativas

El disponible del efectivo y bancos es el relacionado con los fondos de cajas que se mantienen en la empresa por un valor de \$1,939.74

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Cientes

Hacen referencia a la cartera vigente al 31/12/2018 que corresponden a los clientes los cuales se detallan a continuacion:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
1010204	CLIENTES	94.645,13
1010205	DOC. Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADO	26.639,90
1010206	DOC. Y CUENTAS POR NO RELACIONADOS	6.015,48
		<u>127.300,51</u>

Los pagos anticipados se distribuyen de la siguiente forma

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
1010401	PAGOS POR ANTICIPADO	275,00
1010402	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	4.016,87
1010403	ANTICIPO A PROVEEDORES	59.952,16
		<u>64.244,03</u>

ACTIVOS NO CORRIENTES

1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo es el valor de los activos adquiridos para el funcionamiento normal del negocio y el mismo que produce beneficios económicos y se detallan a continuación:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
102010901002	Kenworth Amarillo 2015 (2)	133,000.00
102010901003	Kenworth Amarillo 2015 (3)	133,000.00
102010901004	Kenworth Amarillo 2016 AAA3102	157,686.26
102010901005	Tanque AAA-3102	62.50
		<u>423.748.76</u>

Los activos en relación a los vehículos se han mantenido

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
1020109	VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQ. CAMINER	423.748,76
1020112	(-) DEP. Y AMORT. ACUMULADA PROPIEDADES PLAN	- 301.192,61
		<u>122.556,15</u>

Se genera depreciación de los vehículos en línea recta es decir a costo razonable y para 5 años como lo establece la norma tributaria, al igual que los equipos de computación el total de la depreciación es igual a \$301,192.61

PASIVOS CORRIENTES

1. PROVEEDORES

Proveedores

La cartera de proveedores hace referencia a la adquisición de productos para uso y funcionamiento de los vehículos de la empresa, así como a servicios de transporte prestados por terceras personas.

Se encuentran registrados dependiendo su relación se dividen en proveedores relacionados y no relacionados y son los siguientes:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
2010201	PROVEEDORES RELACIONADOS	57.752,53
2010202	PROVEEDORES NO RELACIONADOS	23.707,27
		<u>81.459,80</u>

Cuentas por pagar corrientes se encuentran distribuidas de la siguiente forma:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
2010301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	7.597,62
2010302	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONAD	31.560,55
2010701	CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1.099,73
2010703	CON IESS	840,78
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2.687,02
2011301	RETENCIONES EN NOMINA POR PAGAR	13,41
2011302	LIQUIDACIONES EMPLEADOS POR PAGAR	314,20

44.113,31

De los cuales suma un total de \$41.229.52 el 60% corresponde a cuenta no relacionadas por cobrar y el 16% a relacionadas.

PATIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS

El patrimonio de la empresa se encuentra de la siguiente forma:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	420,00
3020101	FUTURAS CAPITALIZACIONES	282.107,19
3040101	RESERVA LEGAL	503,21
3060101	GANANCIAS ACUMULADAS	11.509,33
3060201	PERDIDAS ACUMULADAS	-12.559,09
3070201	PERDIDA NETA DEL PERIODO	-88325.12

193.665.52



Ing. Viviana Zavala
CONTADOR GENERAL