

# TRANSPORTE MIXTO GABRIEL MONJE CIA. LTDA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al: 31/12/2019 (en Dólares)

Elaborado en: ABRIL 2020

### **NOTA i. OPERACIONES**

TRANSPORTE MIXTO GABRIEL MONJE CIA. LTDA Está constituida en la República del Ecuador en el cantón Baños, Vía al Puyo s/n frente al subcentro de salud, provincia de Tungurahua, cuya actividad predominante es la SERVICIO DE TRANSPORTE MIXTO EN CAMIONETA

### **NOTA ii. CONCEPTOS CONTABLES BÁSICOS**

#### **A) PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros de TRANSPORTE MIXTO GABRIEL MONJE CIA. LTDA., se han preparado principalmente sobre la base legal dominante, así como de los documentos encontrados y sus correspondientes valores históricos (en dólares) que estuvieron en vigencia en las fechas que ocurrieron las transacciones.

Los cambios inflacionarios afectan la significatividad de los Estados Financieros y su compatibilidad con aquellos de períodos futuros. Consecuentemente la información financiera debe ser considerada bajo estas circunstancias.

#### **B) PERIODO CONTABLE:**

El periodo de la presente información financiera comprende desde el 01-01-2019 hasta el 31-12-2019

#### **C) VALUACIÓN**

Los saldos de las cuentas, fueron establecidos de acuerdo a lo dispuesto en la legislación vigente en dólares norteamericanos.

#### **D) RESULTADO DEL EJERCICIO**

No han generado ninguna actividad

## **ACTIVOS**

### **NOTA 1. ACTIVO**

1	ACTIVO	10,713.07
101	ACTIVO CORRIENTE	9,863.07
102	ACTIVO NO CORRIENTE	850.00

### **NOTA 1.1. ACTIVO CORRIENTE**

1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	Nota a	5,773.14
--------	---------------------------------------	--------	----------

1.1.2	CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES	3,415.10
-------	----------------------------------	----------

1.1.3	CREDITO TRIBUTARIO IMP RENTA	<b>Nota b</b> 674.83
-------	------------------------------	----------------------

**Nota a:** Es aquí donde Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes al efectivo partidas como: caja depósitos en bancos en instituciones financieras, e inversiones de alta liquidez (menores a 3 meses), de acuerdo a la **NIC 7**.

**Nota b:** Corresponde al Crédito Tributario correspondiente a retenciones en la fuente que le han realizado durante el período 2019.

NOTA 1.2. ACTIVO NO CORRIENTE

1.2.1	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<b>Nota c</b> 850,00
-------	------------------------------	----------------------

1020109	MUEBLES Y ENSERES	850,00
---------	-------------------	--------

<b>SUMAN</b>		<b>850,00</b>
--------------	--	---------------

**Contabilidad efectuó la constatación física asegurando la existencia y operación de los activos fijos, los mismos que son verdaderamente de propiedad de la empresa (Según Documentos a favor de la compañía)**

**Nota c:** En esta cuenta se acumula todos los valores que corresponden propiedad, planta y equipo y su respectivo desgaste en su parte proporcional tanto del presente año como de saldos de años anteriores, considerando los porcentajes y procedimientos establecidos por ley y mencionado en la “NOTA ii Literal D) Activos Fijos”.

## PASIVO Y PATRIMONIO

### NOTA 2. PASIVO

2	PASIVO	9,865.52
201	PASIVO CORRIENTE	9,865.52

### NOTA 2.1. PASIVO CORRIENTE

2.1.1.02	PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES	Nota a	3,319.35
2.1.4	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	Nota b	5,760.00
2.1.4.03	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		21.16
2.1.4.02	POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS		676.07
2.1.4.01-	ACREEDORES IESS		88.94
<b>SUMAN</b>			<b>9,865.52</b>

**Nota a:** Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

**Nota b:** Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleado, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía, así como los originados de contratos colectivos de trabajo. De acuerdo con la **NIC 19**. Además, contiene el impuesto a la renta que la compañía debe pagar correspondiente al año 2019.

### NOTA 3. PATRIMONIO

3	PATRIMONIO NETO	847,55
301	CAPITAL	Nota a 450,00
302	UTILIDADES ACUMULADAS	Nota b 397,55

**Nota a:** contiene el monto total del capital representado por acciones limitadas y consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil. De acuerdo con **NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9**

**Nota b:** contiene el valor correspondiente a la utilidad acumulada del ejercicio anterior.

# INGRESOS Y EGRESOS

## NOTA 4. INGRESOS

41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		42.768,39
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	<b>Nota a</b>	42.761,70
42	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	<b>Nota b</b>	6,69
4201	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		6,69

**Nota a:** Corresponde a los ingresos por la prestación de servicios, cuando estos pueden ser estimado con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la prestación final del periodo sobre el que se informa. De acuerdo con la **NIC 18**

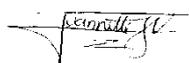
**Nota b:** Corresponde a los ingresos por rendimientos financieros en las cuentas de ahorros de la empresa.

## NOTA 5. EGRESOS

	<b>GASTOS</b>	<b>Nota a</b>	<b>42.768.39</b>
	TRANSPORTE		35,094.55
	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		4,941.48
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUIDO FONDOS DE RESERVA		977.88
	BENEFICIOS EMPLEADOS		805.80
	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		102.32
	GASTO ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		580.33
	GASTO PRESTACION DE SERVICIOS		13.80
	GASTO TELEFONIA Y TELECOMINICACIONES		151.89
	IVA QUE SE CARGA AL COSTO		95.42
	GASTOS FINANCIEROS		4.92

**Nota a:** Contiene las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos fueron reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

**Todos los gastos están debidamente respaldados con sus respectivos documentos de descargo que reposan en los archivos de la empresa.**



Ing. JEANNETTE GAVILANES VALVERDE

**CONTADORA**