

## **TRANSAUQUILLAS S.A.**

### **ESTADOS FINANCIEROS**

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresado en Dólares Americanos)

#### **INFORMACION GENERAL**

La Compañía TRANSAUQUILLAS, quedo constituida el 19 de Agosto del 2009, mediante Resolución SC.IJ.DJC.G.09.0005180 con número de expediente # 135422

La Compañía de transporte de carga pesada TRANSAUQUILLAS S.A. tiene como actividad principal el "ALQUILER DE CAMIONES DE CARGA".

Es una sociedad anónima y no pertenece a ningún grupo empresarial. La Empresa esta domiciliada en la Parroquia Febres Cordero Calle 22 ava. Numero 715 entra Callejon Parra y Calle "A"

#### **MONEDA FUNCIONAL**

La unidad monetaria manejada por la Compañía es la vigente del medio que se desenvuelve en este mercado que es el Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

#### **PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

A continuación se detallan las principales políticas contables que la Sociedad estima con la información que dispone, serán utilizadas para la Preparación de sus Estados Financieros bajo NIFF, estas conclusiones tienen el carácter de preliminar, por lo cual podrían ser modificadas:

#### **PERIODO CONTABLE.-**

La Compañía tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados Financieros de propósito general una vez al año, al 31 de Diciembre

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Para propósito de estado de Flujo de Efectivo, los ingresos que la Sociedad genere es por su única actividad que son el **Alquiler de Camiones de Carga**. La sección 11 de NIFF para Pymes que habla de los instrumentos Financieros y los cuales indica que tiene que cumplir ciertos parámetros si está dentro de las condiciones como se indica el párrafo 11.8 de esta sección, lo cual indica que el **EFFECTIVO** si es un instrumento financiero básico y será tratado de acuerdo a las condiciones planteadas en la sección 11 de la NIFF para PYMES la cual se la medirá a su valor de costo inicial es de al precio de la transacción.

Las cuentas que intervendrán en este rubro serán las cuentas:

Banco.- Que será una entidad local de la cual se maneja una cuenta que es necesaria para nuestras operaciones mercantiles.

Caja.- Generado por las ventas en efectivo

## **CUENTAS POR COBRAR**

De acuerdo a la sección 11 de las NIFF para Pymes que habla sobre los instrumentos financieros Básicos como lo son los Activos y Pasivos Financieros, un instrumento de deuda debe reconocerse solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del documento.

Se clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento inicial.

## **EXISTENCIAS**

Por ser una Compañía de Servicios de Transporte no maneja Inventario de existencias.

## **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.**

Los Elementos de Propiedad, Plantas y Equipos están expuestos, tanto en su reconocimiento inicial como en su medición subsecuente, a su costo histórico menos la correspondiente depreciación.

Los costos posteriores (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, etc) se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurrían.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método lineal para asignar sus costos a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activos fijos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultado.

## **OBLIGACIONES LABORALES**

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente para poder cancelar todas las obligaciones inmediatas y provisionar mensualmente los valores pagaderos en fechas específicas como el décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones y utilidades y en casos necesarios provisionar también cada mes.

Por el momento la Compañía cuenta con una Empleada Administrativa.

## **PASIVOS ESTIMACIONES Y PROVISIONES**

La entidad contabiliza provisiones para cubrir posibles contingencias, siempre que el pago sea exigible o probable y que la provisión sea cuantificable, justificable y verificable.



**TOTAL** \$ 7.253.58

**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO**

*Formulario 101* \$ 103.63

**TOTAL** \$ 103.63

**PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR**

\$ 3.071.60

**TOTAL** \$ 3.071.60

**PATRIMONIO**

*Capital Suscrito o asignado* \$800,00

*JUAN AUQUILLA ÑAUÑAY* 391 acciones a \$1,00 c/u

*PEDRO AUQUILLA SUISHE* 395 acciones a \$1.00 c/u

*MARIANO AUQUILLA ÑAUÑAY* 10 acciones a \$1.00 c/u

*JORGE ROBERTO AUQUILLA VACACELA* 1 acciones a \$1.00 c/u

*JOSE BADILLO GUACHO* 1 acciones a \$1.00 c/u

*TOMAS SUISCHI VACACELA* 1 acciones a \$1.00 c/u

*NICOLAS SUISCHIVACACELA* 1 acciones a \$1.00 c/u

El capital se encuentra suscrito y pagado en su totalidad, las cuales tiene un valor nominal de US\$1 (UN DÓLAR) que se realizaron el respectivo pago a la compañía en la cuenta caja general.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Corresponde a la Venta realizadas por Alquiler de Transporte de Carga

*Ventas Facturadas de Transporte* \$40.672.34

**TOTAL** \$40.672.34

**GASTOS**

Estos valores son los que se incurren para los pagos necesarios por la actividad de la Compañía, pago de Sueldos, Arrendamiento Mercantil, Impuestos, Gastos de Mantenimiento y Adecuación, etc.

<i>Transporte</i>	\$ 36.605.11
<i>Promoción y publicidad</i>	\$ 361.04
<i>Dep. Acumulada No Acelerada</i>	\$ 29,61
<i>Amortización De perdidas</i>	\$ 919.15
<b>TOTAL</b>	<b>\$37.914.91</b>

### **RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 2018**

La Compañía se recuperó notablemente con relación al año anterior, quedando una Utilidad del Ejercicio.

<i>INGRESOS TOTALES</i>	<i>\$40.672.34</i>
<i>(-) COSTOS Y GASTOS</i>	<i>\$37.914.91</i>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 2.757.43</b>

### **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

El Estado de flujo demuestra de qué forma se utilizó el recurso para poder ejercer las funciones en este periodo, las cuentas que aquí se representan al único ingreso en efectivo que es por Ventas al factura los Servicios de alquiler de Transporte de Carga

#### **FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

El Efectivo fue procedente de las Ventas Realizadas al 31 de Diciembre del 2018., Otros y los pagos que tuvo que incurrir para poder cumplir con nuestras actividades operativas y deberes formales como pago de impuestos, Gastos de Administración, etc

COBROS PROCEDENTE DE VENTAS	\$ 40.672.34
(-)PAGOS A PROVEEDORES SUMINISTROS	\$ -38.974.44
<b>EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 1.697.90</b>
<b>Efectivo Al Principio del Periodo</b>	<b>\$ 865.35</b>

#### **CONCILIACION**

<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION</b>	<b>\$ 2.757.43</b>
--	--------------------

## **AJUSTES PARTIDAS DISTINTAS**

AJUSTES POR GASTO DE DEPREC Y AMORTIZACIÓN \$ 948.76

## **CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS**

INCREMENTO /DISMIN CTAS. POR COBRAR \$ 6.679.49  
INCREMENTO /DISMIN OTRAS CTAS. POR COBRAR \$ -7.253.58  
INCREMENTO /DISMIN OTROS ACTIVOS \$ 282.04  
INCREMENTO /DISMI CTAS. POR PAGAR CLIENTES \$ -632.46  
INCREMENTO /DISMI OTRAS CTAS. POR PAGAR \$ 241.77  
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN BENEF EMPLEADOS \$ -169.80  
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS PASIVOS \$ -1.155.75

**FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIV. OPERACIÓN \$ 1.697.90**

## **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Este Estado nos permite ver las diferencias del Año 2017 y en el 2018

**CAPITAL SUSCRITO \$800,00 (100%)**

*JUAN AUQUILLA ÑAUNAY 391 acciones (48.875%)*

*PEDRO AUQUILLA SUISHE 395 acciones (1.25%)*

*MARIANO AUQUILLA ÑAUNAY 10 acciones (49.385%)*

*JORGE ROBERTO AUQUILLA VACACELA 1 acciones (0.125%)*

*JOSE BADILLO GUACHO 1 acciones (0.125%)*

*TOMAS SUISCHI VACACELA 1 acciones (0.125%)*

*NICOLAS SUISCHI VACACELA 1 acciones (0.125%)*

- La Utilidad del Presente Ejercicio después de deducción de Utilidad de Trabajadores, Impuesto a la Renta de \$ 1.828.18

Quedando el Patrimonio así:

CAPITAL SOCIAL \$ 800,00

RESERVA LEGAL	\$ 297.05
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	\$16.733.23
UTILIDAD DEL PERIODO ANTERIOR	\$ 1.243.38
UTILIDAD DEL PERIODO 2018	\$ 1.828.18
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$(12.564.58)</b>

#### **APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros bajo NIFF para Pymes fueron aprobados en la Junta de Accionistas celebrada el 28 de marzo del 2019.



**CPA. JAVIER PAZMIÑO**

**RUC: 0909159030001**

**REGISTRO CONTABLE: 04621**


**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
 DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL  
 IDENTIFICACIÓN Y CEDULACIÓN

CÉDULA DE CIUDADANÍA  
 APELLIDOS Y NOMBRES: **PAZMIÑO ARANA JAVIER ROBERTO**  
 LUGAR DE NACIMIENTO: **GUAYAS**  
 GUAYAQUIL  
 PEDRO CARBO / CONCEPCION  
 FECHA DE NACIMIENTO: **1978-08-07**  
 NACIONALIDAD: **ECUATORIANA**  
 SEXO: **HOMBRE**  
 ESTADO CIVIL: **CASADO**  
**JANETH LOPEZ ESPINOZA**

N. 090915903-0




INSTRUCCIÓN: **SUPERIOR**  
 PROFESIÓN / OCUPACIÓN: **CONTADOR PUBLICO**

APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE: **PAZMIÑO JORGE**  
 APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE: **ARANA LUCIA**  
 LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN: **GUAYAQUIL 2017-01-04**  
 FECHA DE EXPIRACIÓN: **2027-01-04**

E2343M422



00120858




DIRECCIÓN GENERAL      FOMA DEL CEDULADO

