TRANSRECALDE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRESENTADO EN MILES U.S. $
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. Información general

TRANSRECALDE S.A., es una sociedad anónima, bajo la vigilancia de la Superintendencia de Compañías. El domicilio principal centro del negocio es en la ciudad de Guayaquil y fue constituida el 12 de Octubre del 2009. Su principal actividad es de Transporte de carga pesada a nivel nacional.

2. Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

3. Resumen de las principales Políticas Contables

3.1. Bases de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros han sido preparados y presentados en base a Normas Internacionales de Información Financiera, que fueron adoptados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 06 Q.ICI-004 y publicada en el Registro Oficial 348 del 3 de Septiembre del 2006. En el suplemento del Registro Oficial No. 378 del 10 de Julio del 2008, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC del 20 de Noviembre del 2008, se estableció el cronograma de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

La preparación de los estados financieros requiere la realización por parte de la Administración de la entidad de estimaciones contables y consideración de determinados elementos de juicios. Estos se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros, que se han considerado razonables de acuerdo a las circunstancias. Si bien las estimaciones consideradas se han realizado sobre la mejor estimación disponible a la fecha de en el futuro de dicha estimaciones se aplicará de forma prospectiva a partir de dicho ejercicio.

3.2. Hipótesis de negocio en marcha

Los estados financieros están preparados bajo hipótesis que la entidad continuará operando.

TRANSRECALDE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRESENTADO EN MILES U.S. $
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

3.3. Registro contable y moneda de presentación

Los registros contables de la entidad se llevan en idioma español y expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

3.4. Contingencias

Los pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros. Estos se revelan en notas a los estados financieros a menos que la posibilidad de que se desembolse un flujo económico sea remota.

Un activo contingente no se reconoce en los estados financieros, pero se revela cuando su grado de ocurrencia es probable.

3.5. Impuesto a la renta causado

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitida por el Servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible y se cargará a los resultados del año en que se devengan con base al impuesto por pagar exigible.

3.6. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y bancos incluyen aquellos activos financieros líquidos, como caja y bancos disponibles en cuentas bancarias de bancos locales y son de libre disponibilidad.

3.7. Propiedades, Plantas y Equipos

Los activos de la compañía se encuentran registrados contablemente al costo de adquisición menos la depreciación acumulada; la misma se lo realiza bajo el método de línea recta y el tiempo destinado de acuerdo para su vida útil.

TRANSRECALDE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRESENTADO EN MILES U.S. $
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo se compone de la siguiente manera:

Concepto		31-Dic-17
Banco Guayaquil	U.S.$	3.520,12
TOTAL		3.520,12

5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El saldo de las cuentas por cobrar clientes es el siguiente:

Concepto		31-Dic-17
Clientes	U.S.$	26.941,62

Las cuentas por cobrar están respaldadas y garantizadas con la emisión del comprobante de venta autorizadas por el Servicio de Rentas Internas.

6. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

El detalle de las propiedades, plantas y equipos al 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

Cuentas	Saldo al 31-dic-17
COSTO	
Vehiculos	97.097,52
Subtotal	**97.097,52**
DEPRECIACION	
Vehiculos	62.839,00
Subtotal	**62.839,00**
TOTAL	**34.258,52**

TRANSRECALDE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRESENTADO EN MILES U.S. $
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

7. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Concepto		31-Dic-17
Participación de trabajadores		148,42
Obligaciones con el IESS		1.900,38
Provisiones		3.715,63
TOTAL	U.S.$	5.764,43

8. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

El detalle de la cuenta por pagar a largo plazo es la siguiente:

Concepto		31-Dic-17
Accionistas		10.598,37
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados		15.455,19
TOTAL	U.S.$	26.053,56

Las cuentas por pagar a los Accionistas corresponden a préstamos entregados por ellos para el giro del negocio, el mismo que no genera pago de interés y no tiene fecha de vencimiento.

9. PATRIMONIO

Los accionistas de la compañía registrada en la Superintendencia de Compañía al 31 de Diciembre del 2017, son los siguientes:

ACCIONISTAS	%	TOTAL U.S. $
Padilla Vega Olga Marina	25	200.00
Recalde Padilla Kerlly	15	120.00
Recalde Padilla Lisbeth Verónica	60	480.00
TOTAL	100%	800.00

Los accionistas de la compañía son de nacionalidad Ecuatoriana.

TRANSRECALDE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRESENTADO EN MILES U.S. $
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

10. JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

Mediante acta de la Junta General de Accionistas celebrada el 5 de Abril del 2018 fue aprobada por unanimidad los estados financieros cortados al 31 de Diciembre del 2017.

11. RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio económico del año 2017 por decisión de los accionistas será enviado a la cuenta patrimonial de Resultados Acumulados hasta segunda orden.

CPA. Diana Salas Grados
Contadora