

TRANSPERUAMAS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2018

- Operaciones.

TRANSPERUAMAS S.A., se constituyó el 21 de enero del 2011, La compañía se dedicará exclusivamente al Transporte comercial de Carga Pesada a nivel Nacional. sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial.

- **Resumen de políticas importantes de contabilidad**

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios:	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%
- Equipos de computación	33%
- Vehículos	20%

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios.

- **Estado de Situación Financiera.**

- **Efectivo y equivalentes de efectivo.-**

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2018 son como sigue:

	\$
	Saldo
Efectivo	829.07
Total	829.07

- **Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas**

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 es representado de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Cuentas por cobrar	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) Clientes por cobrar	32.78
Crédito tributario Renta	525.64
Total	558.42

- **Pagos anticipados**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Anticipo a proveedores	00.00
Otros anticipo	00.00
Total	00.00

- **Impuestos corrientes por pagar**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los impuestos corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018

Con la administración tributaria	
Con el Iess	67.94
Total	67.94

- **Cuentas por pagar tributarias.**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los impuestos por pagar, se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Retenciones del IVA 100%	30.23
Retencion del 8% IR	13.04
Retencion del 10% IR	08.89
Total	52.16

Capital.

El capital social de la **TRANSPERUAMAS S.A.**, es de seiscientos con **00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD \$1000.00)**, dividido, ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los estados unidos de América (USD\$1.00) cada una.

- **Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.**

La **TRANSPERUAMAS S.A.**, generó los siguientes resultados durante el periodo económico 2018:

TRANSPERUAMAS S.A		
Estado del resultado integral y otros resultados		
del 1 de enero al 31 diciembre 2018		
INGRESOS		300634.09
VENTAS 0%	11845.00	
INGRESO TRANSPORTE INFORMATIVO	288789.09	
EGRESOS		300378.08
GASTOS ADMINISTRATIVOS	3235.34	
GASTOS DE OPERACION	8353.65	
GASTO TRANSPORTE INFORMATIVO	288789.09	
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	256.01

- **Estado de Flujos de Efectivo.**

Actividades de operación.-

Durante el año 2018 las entradas de efectivo fueron de USD \$11845.00 y las salidas de efectivo fueron de USD \$11588.99 dólares.



Sra. Natalia Escobar
CONTADORA

