

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCAMILSA S.A

RUC: 1291740266001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Dir: LOS RIOS / QUEVEDO / AV. JOSE JOAQUIN DE OLMEDO 705 Y CHILE

NOTA 1 INFORMACION GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCAMILSA S.A es una compañía Anónima, constituida el 24 de Mayo del 2011 en la ciudad de Quevedo, su matriz está ubicada en la provincia de los Ríos, cantón Quevedo entre las calles, Avenida José Joaquín de Olmedo y Chile, la compañía es vigilada y controlada por la Superintendencia de Compañías, quien norma los procedimientos que esta tiene que cumplir.

La principal actividad comercial de la compañía es:

ACTIVIDADES DE TRANSPORTE POR CARRETERA

Los Estados Financieros de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCAMILSA S.A, deben ser presentados hasta el 30 de Abril del año 2016, porque así lo dispone la superintendencia de Compañías, reguladora y controladora de la compañía.

NOTA 2 BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros Individuales se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) "El Dólar", que es la moneda de presentación del país donde esta situada la compañía "Ecuador" y la moneda funcional de la compañía.

NOTA 3 POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Para determinar saldos en la cuenta caja se manejan arqueos de caja, que se lo hace de forma periódica y sin aviso alguno, el saldo de la cuenta bancos es muy

rigurosa, y se lleva un libro bancos, para que a fin de mes junto al Estado de cuenta Bancario se pueda efectuar la conciliación bancaria.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos Fijos se miden al costo, menos la depreciación acumulada, y cualquier pérdida por deterioro.

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:

MUEBLES Y ENCERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES (CORTO PLAZO)

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólar) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa.

CAPITAL SUSCRITO

Representa el capital aportado por los socios a la compañía, y el monto necesario para poder desarrollar sus actividades empresariales

APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Son aportes de los partícipes, con el objetivo de inyectar dinero a esta y pueda cumplir un objetivo común estos aportes van a generar capitalizaciones futuras para los socios.

RESULTADOS ACUMULADOS

Cualquiera que sea el resultado se a de ir acumulado en esta cuenta, con el objetivo de que si hay pérdida acumulada, se pueda bajar con utilidades futuras, y si hay utilidades acumuladas tomar la decisión de repartirla entre los socios, o dejar una parte para reserva legal, y otras atribuidas por la ley.

NOTA 4 INFORMACION DE APOYO PARA LAS PARTIDAS CONTABLES DENTRO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

CAJA	0.00
BANCOS	2643.89
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	
TOTAL	2643.89

CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	35909.50
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00
TOTAL	35909.50

PASIVOS CORRIENTES

PARTICIPACION TRABAJADORES	13.07
IMPUESTO RENTA POR PAGAR	2.89
TOTAL	15.96

RESULTADO

INGRESOS	\$	21.302,50
COSTOS Y GASTOS	\$	21.215,39
UTILIDAD	\$	87,11
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$	13,07
22% IMPUESTO RENTA	\$	10,07
RESERVA LEGAL 10%	\$	6,40
UTILIDAD PARA SOCIOS	\$	57,57

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO	805.00
APORTE DE SOCIOS	30132.75
RESULTADOS ACUMULADOS	7382.14
RESERVA LEGAL	159.97
UTILIDAD DEL EJERCICIO	57.57
UTILIDAD	38537.43



ELABORADO POR
CONTADOR



APROBADO POR
GERENTE