

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCAMILSA S.A

RUC: 1291740266001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 2017, 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 perdida 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

10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 1.241,86
1010101001	CAJA CHICA	\$	-
1010101002	CAJA	\$	203,60
1010101003	BANCO PICHINCHA CTA CTE N.-2100053606	\$	<u>1.038,26</u>

CUENTAS POR COBRAR

10102	CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS		\$ 43.746,00
1010201	ACCIONISTAS		
1010201001	INCREMENTO	\$	14.870,75
1010201002	MENSUALIDADES	\$	15.055,00
1010201003	AYUDAS	\$	2.290,00
1010201004	MULTAS	\$	10.185,25
1010201005	INTERES	\$	<u>1.345,00</u>

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

102	NO CORRIENTE		
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1020101	MUEBLES Y ENSERES	\$ 705,60	\$ 626,72
1020101001	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	\$ (78,88)	
1020102	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ -	\$ -
1020102001	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO	\$ -	
1020103	VEHÍCULOS	\$ -	\$ -
1020103001	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS	\$ -	
1020104	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES, ADECUACIONES	\$ 1.452,48	\$ 1.189,34
1020104001	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS	\$ (263,14)	
1020105	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ -
1020105001	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS	\$ -	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ 1.816,06

IMPUESTOS CORRIENTES

10103	CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA		\$ 208,14
1010301001	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	\$ 208,14	

OBLIGACIONES CON EL SRI

20101	RETENCIONES EN LA FUENTE		\$ 9,98
2010101	RTE.FTE. 1%	\$ 4,45	
2010102	RTE.FTE. 2%	\$ 1,29	
2010103	RTE.FTE. 10%	\$ 4,24	
20102	RETENCIONES EN LA FUENTE - IVA		\$ 166,48
2010201	RTE. FTE IVA 30%	\$ 3,32	
2010202	RTE. FTE IVA 70%	\$ 11,76	
2010203	RTE. FTE IVA 100%	\$ 151,40	

OBLIGACIONES CON EL IESS

20103	OBLIGACIONES CON EL IESS		\$ 291,42
2010301	PLANILLAS NORMALES	\$ 210,31	
2010302	FONDO DE RESERVA	\$ 81,11	

SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR

20104	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR		\$ 1.016,40
2010401	ADMINISTRACION	\$ 1.016,40	

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

20105	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		\$ 452,63
2010501	DECIMO TERCERO POR PAGAR	\$ 31,14	
2010502	DECIMO CUARTO POR PAGAR	\$ 312,50	
2010503	VACACIONES POR PAGAR	\$ 108,99	

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

20106	PUBLICIDAD POR PAGAR	\$ 25,89
20107	PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 15,58
20108	IMPUESTO A LA RENTA	\$ 19,42
20109	PROVEEDORES	\$ 350,00
2010901	PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 350,00
20110	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 5.581,14
2011001	CHIGUANO CHALLISA CESAR	\$ 857,14
2011002	CHIGUANO CHIGUANO JAIME	\$ 857,14
2011003	CHIGUANO CHIGUANO SEGUNDO MANUEL	\$ 857,14
2011004	CHIGUANO CHALLISA JOSE DANIEL	\$ 857,14
2011005	CHIGUANO GUAMAN JOSE SEGUNDO	\$ 857,14
2011006	GUAMAN PALLO LUIS ENRIQUE	\$ 857,14
2011007	EDION GUANOTUÑA	\$ 438,30

PATRIMONIO

3	PATRIMONIO NETO	
301	CAPITAL	
3010101	CAPITAL SUSCRITO	\$ 805,00
3020101	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ -
3040101	RESERVA LEGAL	\$ 166,86
3040102	RESERVA FACULTATIVA	\$ -
3060101	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 38.049,30
3060201	PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -
3070101	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 61,97

TOTAL PATRIMONIO NETO

\$ 39.083,13


ELABORADO POR
CONTADOR
RAFAEL RIZZO BARREIRO
NAC. REG. G.12.109


APROBADO POR
GERENTE
EDISON GUANOTUÑA CUNUHAY
CI: 0502195886