

# **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCAMILSA S.A**

**RUC: 1291740266001**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**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 2018, 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		\$ 1,685.78
1010101001	CAJA CHICA	\$ 2.12	
1010101002	CAJA	\$ 769.42	
1010102003	BANCO PICHINCHA CTA CTE N.-2100053606	\$ 914.25	

### CUENTAS POR COBRAR

10102	CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS		
1010201	ACCIONISTAS		\$ 46,786.93
1010201001	INCREMENTO	\$ 13,920.00	
1010201002	MENSUALIDADES	\$ 16,495.03	
1010201003	AYUDAS	\$ 2,881.65	
1010201004	MULTAS	\$ 11,965.25	
1010201005	INTERES	\$ 1,525.00	

## PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

102	NO CORRIENTE		
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 2,505.09
1020105	MUEBLES Y ENSERES	\$ 705.60	
1020106	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES, ADECUACIONES	\$ 1,778.48	
1020107	EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 901.53	
102011001	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS	<u>\$ (880.52)</u>	

## IMPUESTOS CORRIENTES

10104	CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA		\$ 278.35
1010401	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	\$ 9.82	
1010402	IMPUESTOS RETENIDOS	\$ 72.34	
1010403	OTROS CREDITOS TRIBUTARIOS	<u>\$ 196.19</u>	

## OBLIGACIONES CON EL SRI

2010701	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
2010701001	IMPUESTO A LA RENTA		\$ -
2010702	RETENCIONES EN LA FUENTE		\$ 61.59
2010702001	RTE.FTE. 1%	\$ 31.50	
2010702002	RTE.FTE. 2%	\$ -	
2010702003	RTE 8%	\$ 15.65	
2010702004	RTE.FTE. 10%	<u>\$ 14.44</u>	
2010703	RETENCIONES EN LA FUENTE - IVA		\$ 40.81
2010703001	RTE. FTE IVA 30%	\$ -	
2010703002	RTE. FTE IVA 70%	\$ -	
2010703003	RTE. FTE IVA 100%	<u>\$ 40.81</u>	

## OBLIGACIONES CON EL IESS

2010704	OBLIGACIONES CON EL IESS		\$ 212.16
2010704001	IESS PPR PAGAR 9.45%	\$ 92.82	
2010704002	IESS POR PAGAR 12.15%	<u>\$ 119.34</u>	

## BENEFICIOS A EMPLEADOS

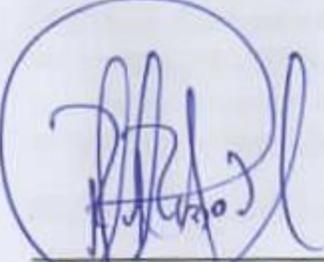
2010705	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		\$	<b>1,117.99</b>
2010705001	SUELDOS POR PAGAR ADMINISTRACION	\$	735.36	
2010705002	PARTICIPACION TRABAJADORES	\$	200.00	
2010705003	DECIMO TERCER POR PAGAR	\$	-	
2010705004	DECIMO CUARTO POR PAGAR	\$	-	
2010705005	VACACIONES POR PAGAR	\$	132.65	
2010705006	FONDOS DE RESERVA	\$	49.98	

## OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2010707	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		\$	<b>3,428.56</b>
201070701	CHIGUANO CHALUISA CESAR	\$	857.14	
201070702	CHIGUANO CHIGUANO JAIME	\$	857.14	
201070703	CHIGUANO CHIGUANO SEGUNDO MANUEL	\$	-	
201070704	CHIGUANO CHILUISA JOSE DANIEL	\$	857.14	
201070705	CHIGUANO GUAMAN JOSE SEGUNDO	\$	-	
201070706	GUAMAN PALLO LUIS ENRIQUE	\$	857.14	
201070707	EDION GUANOTUÑA	\$	-	

## PATRIMONIO

3	<b>PATRIMONIO NETO</b>			
301	<b>CAPITAL</b>			
3010101	CAPITAL SUSCRITO	\$	805.00	
3020101	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$	-	
3040101	RESERVA LEGAL	\$	1,169.82	
3040102	RESERVA FACULTATIVA	\$	-	
3060101	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$	38,049.30	
3060201	PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	\$	-	
3070101	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	9,026.65	



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



APROBADO POR  
GERENTE  
EDISON GUANOTUÑA CUNUHAY  
CI: 0502195886