

COMPANIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSEBAM S.A.

NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE 2018.

1. DEL ESTADO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:** En esta cuenta se contabilizan valores recibidos en concepto de cuotas de administración y actividades operativas de venta de valores emitidos por los accionistas y valores por el concepto de que la Compañía ha efectuado sus actividades económicas y administrativas.
- **BANCOS:** Cuenta en la cual se contabilizan los dineros recaudados y depositados por gerencia y los socios, en montos que son retirados en el momento en que se requieren para su gasto e inversión, además registra créditos y débitos por servicios.
- **CUENTAS POR COBRAR CUOTAS DE ADMINISTRACION:** Registra los valores que están pendientes de pago por parte de los socios, en función al presupuesto aprobado para el ejercicio económico presente. En el saldo de estas cuentas se encuentran contabilizadas las del ejercicio presente y de los ejercicios económicos anteriores.
- **ANUALIDAD SUELDOS:** Cuenta que registra valores pendientes de cobro a los empleados de la Compañía.
- **IMPORTE TRIBUTARIO:** Cuenta que registra el valor del impuesto del impuesto a la renta del ejercicio económico presente y que tiene valor pendiente de pago a la Administración Tributaria.
- **IMPORTE CUENTAS POR PAGAR:** Registra los valores pendientes de pago por obligaciones contraídas por servicios prestados y otros adquirentes.
- **ORGANISMOS DE COBRANZA:** Son valores pendientes de pago por aportes al I.E.S.S. y otros.
- **OBLIGACIONES Y PROMISORIAS EMPLEADOS:** Son valores pendientes de pago por salarios y valores de liquidaciones de sueldos.
- **CAPITAL SOCIAL:** Registra el aporte individual de cada uno de los socios y del capital social de la Compañía.
- **UTILIDAD DEL EJERCICIO:** Registra el valor de las utilidades del ejercicio.

## 2. DEL ESTADO DE RESULTADOS:

### INGRESOS:

- CUENTA ADMINISTRACIÓN: Registra el aporte mensual que efectúan los socios para que la compañía pueda llevar adelante sus actividades económicas y administrativas, en función del presupuesto aprobado por los socios para el ejercicio económico.
- VENTAS NETAS: Registra el valor facturado en todo el año en la actividad de servicio de transporte por prestaciones a las Empresas, con los descuentos de los socios.
- INTERÉS BANCARIO: Cuenta con el cual se contabilizan los intereses que la compañía percibe en sus cuentas de ahorro.

### CASTOS:

- En el anexo al costeo determinamos el monto y los movimientos que han sido clasificados por su naturaleza, en función al detalle de los gastos de la compañía.

Atentamente

  
Ing. Daniel Cordero

CONTADOR

RUC 1808879712

Quito, 02 de abril del 2017