**SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA LOGISTICA NACIONAL E INTERNACIONAL
TRANSCARLONISA S.A.**

RUC: 1792333652001

EXPEDIENTE: 141404

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre del 2011.

1.- Informe General

SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA LOGISTICA NACIONAL E INTERNACIONAL TRANSCARLONISA S.A. es una Compañía de Sociedad Anónima radicada en el país del Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en la ciudad de Quito, que está compuesto por personal a fines a la línea del volante. Su actividad principal es el transporte de carga pesada en las carreteras del Ecuador, realizando la logística desde los puertos del país, Esmeraldas, Guayaquil y Manta hasta el distribuidor o fabricante de productos diversos, como principal el contenedor de CKD de automotores.

2.- Información General

Los Estados financieros 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.) del país A, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

3.- Políticas contables

Están direccionadas a un reglamento interno y a los posibles contratos con concesionarios y otros clientes que importen mercadería de otros países del mundo sean esto como materia prima o CKD para el ensamblado del parque automotor, pagos de acuerdo a rutas diferentes dentro del Ecuador, tiempos y costos de logística que incurran en el servicio del transporte.

4.- Fuentes clave de la incertidumbre en la estimación

Pagos por largos periodos de servicio

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional, la gerencia ha proyectado la recuperación del servicio mensual para pagar las obligaciones adquiridas.

5.- Restricción al pago de dividendos

Conforme a los términos del acuerdo sobre el préstamo obtenido a terceros, se pagarán en el momento de recuperación del servicio que son en 30 a 45 días del pago del concesionario a quien se realiza la logística de contenedores desde los puertos hasta la ciudad de Quito en su sede de distribución de los automotores.

6.- Ingreso de actividades ordinarias

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1	ACTIVO		\$ <u>7.033,40</u>
101	ACTIVO CORRIENTE		
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
10101	Banco del Pichincha Cta. Cte. 3505225104		\$ 3.469,40
	(NIC 7 p.7, p. 48)		
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		3.564,00
1010206	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	3.600	
	NEOHYUINDAI S.A. FACT/001		
	(NIC 32 p. 11 – NIC 39 – NIIF 7 – NIIF- 9)		
1010209	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	<u>36</u>	
	(NIC 39, P.55 – NIIF 9, P.4)		
2	PASIVO		\$ 8.756,84
201	PASIVO CORRIENTE		
20108	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	8.756,84	
	(NIC 32 – NIC 39- NIIF 7 – NIIF 9)		
3	PATRIMONIO NETO		<u>-1.723,44</u>
301	CAPITAL		
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	
	(NIC 32 – NIC 39 – NIIF 7 – NIIF – 9)		
307	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		<u>-2523,44</u>
<u>30702</u>	PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		

(NIIF 1)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4	INGRESOS		
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$	3.600,00
4101	VENTAS DE SERVICIOS		
	(MC p.74 – P.77 – NIC 18, p.20)		
5202	GASTOS	\$	6.104
	(MC p. 78 – p. 80)		
520205	HONORARIS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		2.178,00
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		99,00
520212	COMBUSTIBLE		60,00
520215	TRANSPORTE		800,00
520216	GASTOS DE GESTION		1.573,36
520218	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		77,80
520219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		
	O MERCANTILES		830,68
520222	AMORTIZACIONES		36,00
52022202	OTROS ACTIVOS		36,00
520227	OTROS GASTOS		<u>450,00</u>
82	(-) RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		-2523,44
	(MC p . 105)		

PERIODO COMPARATIVO	2012	2011
	\$	\$
Venta de servicios transporte	<u>43.200</u>	<u>3.600</u>
Total por año próximo siguiente al inicial	43.200	3.600

7.- Costos financieros

	2012	2011
	\$	\$
<i>Intereses de préstamos y sobregiros bancarios</i>	<u>223,20</u>	<u>18,60</u>
<i>Total por año próximo siguiente al inicial</i>	223,20	18,60

8.- *Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar*

	2012	2011
	\$	\$
<i>Cuentas por cobrar concesionarios</i>	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>
<i>Total Facturas por cobrar de clientes</i>	3.600	3.600

9.- *Capital en acciones*

Los saldos al 31 de diciembre del 2011 de 800 acciones de \$ 1,00 c/u, repartidas en 18 personas de \$ 35 acciones c/u y de otro grupo de 5 personas de \$ 34 acciones c/u, que da un total de \$ 800 acciones suscritas y pagadas.

	2012	2011
<i>Capital Social suscrito o asignado</i>	-1723,44	800,00

10.- *Efectivo y equivalentes al efectivo*

	2012	2011
<i>Saldo banco del Pichincha Cta. 3505225104</i>	3.436.40	3.469.40

11.- *Los pagos al 1 de enero del 2012*

	2012	2011
<i>Estos valores reflejan los viajes por pagar a choferes</i>	8.756,84	8.756,84

Un préstamo a largo plazo a terceras personas para

Iniciar la actividad de la compañía.

12.- *Aprobación de los Estados Financieros*

Los Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en sesión celebrada el 25 de marzo del 2012, con una asistencia del 100% del capital suscrito y pagado.

Todos los datos expuestos son los reales que fueron revisados por las personas adecuadas y con el conocimiento de las normas de contabilidad que se está utilizando, nuestra empresa inicia sus actividades el 15 de septiembre del 2011, pero el servicio del transporte en su estreno el primer recorrido de la logística es el 5 de diciembre del 2011, facturado al concesionario de GISLOGISTIC S.A.

La implementación de activos se realizará paulatinamente como cada socio vaya adquiriendo sus equipos como es el caso de adquirir cabezales para el trabajo, muebles y otros que se requiere para el desempeño de la actividad del transporte.

Ing. Irene Proaño Betancourt

GERENTE GENERAL DE

TRANSCARLONISA S.A.

c.c. archivo.