

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. CONSTITUCIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía de Transportes de Carga Pesada TRANSSJQ S.A. con RUC No1091724029001 se constituye el 12 de mayo de 2008; siendo su actividad económica principal el servicio de transporte de carga pesada, con domicilio fiscal en la Provincia de Imbabura, Cantón Otavalo, Parroquia San José de Quichinche.

Estando legalmente constituida y siendo su domicilio fiscal Ecuador, la compañía TRANSSJQ SA se rige por la Constitución, las Leyes, Reglamentos y Resoluciones de las diferentes entidades de control ecuatorianas. Dentro de sus obligaciones está aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES según lo publica la Superintendencia de Compañías en el Registro Oficial de fecha 11 de Octubre de 2011. La mencionada compañía está sujeta al control y vigilancia de esta entidad, cuya base legal se encuentra en la Resolución No. 08.G.DCS.01 de fecha 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de fecha 31 de diciembre de 2008.

Analizando la base legal la COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA TRANSSJQ S.A. cumple con la aplicación de las NIIF para Pymes a partir del año 2011.

Los Estados Financieros se presentan en dólares americanos, moneda de curso legal en el país.

2. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE

La compañía dispone de activos corrientes en las cuentas de efectivo y/o equivalente de efectivo como son las siguientes:

BANCOS con un **saldo al 31-12-2018 de UDS 1134.84**, al ser una cuenta monetaria se maneja con los ingresos por cuotas de los socios y los egresos mediante cheque para los diferentes gastos. Además se informa que la inversión mantenida en el Banco Pichincha no se renovó, por lo que el monto de la misma pasó a formar parte de la disponibilidad de saldo en el banco.

CUENTAS POR COBRAR: Equivale a cuotas administrativas pendientes de socios, siendo el total por cobrar AL 31-12-2018 USD. 561,00 (QUINIENTOS SESENTA Y UN DOLARES)

CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA: El saldo de esta cuenta son las retenciones que se hizo a los socios en un principio cuando se comenzó a facturar con puntos de emisión, y también consta las retenciones por interés ganado en la póliza.

ANTICIPO PROVEEDORES: Esta cuenta mantiene un **saldo de USD. 3605.59**; que corresponde al inicio de gastos para la compra del terreno.

ACTIVOS NO CORRIENTES

La compañía no dispone de este tipo de Activos.

PASIVOS CORRIENTES

Un pasivo corriente se considera a las cuentas cuya obligación se espera liquidar en un año, las mismas se constituyen por valores a pagar a Proveedores, SRI, less, etc si los hubiere.

RETENCIONES DE IMPUESTOS: Estas cuentas son retenciones de renta e iva que se realizaron en el mes de diciembre las mismas que deben estar canceladas en enero de 2019.

PRESTAMOS SOCIOS. Esta cuenta se creó para compensar las retenciones que se les realizó cuando se empezó a facturar en puntos de venta; es decir es una cuenta por pagar a socios por las retenciones realizadas.

INGRESOS

Siendo una sociedad que no genera ingresos por servicios, estos se encuentran constituidos únicamente por el aporte mensual de los socios, la compañía factura mensualmente dichos aportes los mismos que se destinan al pago de gastos administrativos.

EGRESOS

Todos los gastos son administrativos, en ellos se encuentran los pagos de servicios al señor gerente, así como los pagos por honorarios, Atenciones Sociales, Gastos bancarios, Impuestos Municipales, Gastos Notaria y Registro de la propiedad así como compras de suministros de oficina.

3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Este reporte refleja los aumentos y disminuciones del Patrimonio de la compañía. El Patrimonio constituye el Capital Social, Resultados Acumulados y Resultados del Ejercicio. Este reporte ya refleja la Reserva Legal la misma que ha sido provisionada conforme lo pide la entidad rectora.

4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO – METODO DIRECTO

El estado de flujo de efectivo presenta la información sobre los cambios en los movimientos del efectivo y equivalentes de efectivo en el año 2018, reflejando por separado las actividades de Operación, Inversión y Financiamiento.

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Estos movimientos reflejan los ingresos por mensualidades así como los gastos que se necesitan para el manejo de la compañía, como este año se incrementó la cuota administrativa y hubo

recuperación de cartera, queda un saldo en el banco de 1134.84, esto se refleja también porque se realizó un presupuesto que reguló el aporte, considero los gastos, el efectivo se ve incrementado en el saldo bancario.

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

La compañía tiene una Inversión en el Banco Pichincha, póliza que en este año ha generado un interés de 11.42 así se refleja en los estados bancarios.

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

La compañía no ha requerido de esta actividad, por lo que no existe una variación en sus cuentas.

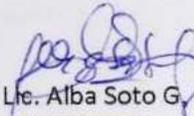
APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes Estados Financieros han sido aprobados por el Sr. Gerente conjuntamente con el Sr. Presidente para luego poner a consideración de la Junta General de Socios para su aprobación definitiva.

Las cuentas involucradas en la elaboración de estos informes están reflejadas en los diferentes estados financieros presentados: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Resultados Integrales, Estado de Flujos de Efectivo, Estado de cambios en el Patrimonio y en las Notas a los Estados Financieros; los mismos que están firmados por el Sr. Gerente y la Sra. Contadora.



Sr. Santiago Mediavilla
GERENTE



Lic. Alba Soto G.
CONTADORA
RUC 1001478963001