

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

EMPRESA: TRANSOVA S.A.
RUC: 1792192688001
REPRESENTANTE LEGAL: DR. OSCAR VITERI ARGUELLO
ACTIVIDAD ECONOMICA: TRANSPORTE PESADO
DIRECCION: LOS ESTABLOS 403 Y EL CHARRO

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF

Los Estados Financieros están basados generalmente por el valor razonable de la contrapartida.

BALANCE GENERAL

10.1.- ACTIVO CORRIENTE

10.101.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.- Esta cuenta está conformada por el saldo en Bancos en Dinero en Efectivo y por la Cuenta Caja que es un fondo Rotativo para gastos de movilización de los choferes o compras pequeñas.

CAJA 3.387.17

10.102.06.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.- Esta cuenta está conformada por las ventas a crédito que se realizaron en el ejercicio Fiscal

CUENTAS POR COBRAR 61.314.06

10.102.07.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- En esta cuenta está conformada por préstamos, anticipos varios a Empleados.

PRESTAMOS VARIOS 46.237.48

10.105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

10.105.02.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.).- Esta cuenta es el saldo de la conciliación Tributaria presentada al SRI.

CREDITO IMPUESTO A LA RENTA 4.426.85

10.201.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.- En esta cuenta se está revelando las propiedades de la compañía los cuales están dentro de las normas internacionales de Información Financiera - NIIF

EQUIPOS DE COMPUTACION 173.65 8.33%

10.204.- ACTIVO INTANGIBLE.- En esta cuenta se está revelando los valores correspondientes a los gastos de constitución y organización de la empresa los cuales están dentro de las normas internacionales de Información Financiera - NIIF

MARCAS PATENTES DERECHOS DE LLAVES Y OTROS 1.388.32

10.204.04.- AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES.- En esta cuenta se registra la amortización de los activos de acuerdo a los porcentajes aceptados en las normas internacionales de Información Financiera - NIIF

AMORTIZACION MARCAS PATENTES DERECHOS DE LLAVES Y OTROS 555.32

20.1.- PASIVO CORRIENTE

20.10.301.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES.- Esta cuenta está conformada por la cartera por pagar a Proveedores.

CUENTAS POR PAGAR VARIOS PROVEEDORES 54.836.64

20.10.401.- OBLIGACIONES INST. FINANCIERAS LOCALES.- Esta cuenta está conformada por la cartera por pagar a Bancos e Instituciones Financieras.

DOCUMENTOS POR PAGAR BCO. PRODUBANCO 25.250.49

20.105.- OTRAS OBLIGACIONES PROVISIONES

20.105.01.- OTRAS PROVISIONES LOCALES.- Esta cuenta se conformada por las diferentes retenciones realizadas a los proveedores, valores al less, así como las provisiones por pagar a los empleados de la compañía.

PROVISIONES POR PAGAR LOCALES 24.476.76

20.204.01.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS.- En esta cuenta se registra los préstamos efectuados por los socios del año 2011 y 2012

Dr. OSCAR VITERI ARGUELLO 24.844.32

30.101.- CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO.- Esta cuenta se conforma con el Capital con la que se constituyo la compañía.

CAPITAL SUSCRITO 800,00

30.401.- RESERVA LEGAL.- Esta cuenta se crea como Reserva para Futuras Capitalizaciones y es el 10% de acuerdo con las políticas de la compañía.

RESERVA LEGAL 1.231.85

30.702.- PERDIDA NETA DEL PERIODO.- Esta cuenta es el resultado financiero de un ejercicio fiscal

PERDIDA NETA DEL EJERCICIO 14.233.64

ESTADO DE RESULTADOS

41.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

41.02.- PRESTACION DE SERVICIOS.- Esta cuenta se conformada por todos los ingresos por ventas de servicios de transporte del Ejercicio fiscal.

PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE 484.106,75

51.- COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos que se realizan para desarrollar las actividades de la empresa:

51.02.01 SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES. En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía, los pagos realizados en el less por Aporte Patronal, se genera por pagos al personal por conceptos de Beneficios Sociales como Decimo tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo.

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES. 49.786.94

51.04.06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES. En esta cuenta se registra el costo del mantenimiento y reparaciones de los vehiculos

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES. 100.974.75

51.04.08 OTROS COSTOS DE PRODUCCION. En esta cuenta se registra el costo del combustible, lubricantes, peajes.

OTROS COSTOS DE PRODUCCION. 254.599,96

52.02.- GASTOS ADMINISTRATIVOS.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos administrativos que se incurrieron en un periodo fiscal.

52.02.01.- SUELDOS Y SALARIOS.- En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía y los beneficios sociales. 62.991.98

52.02.02.- APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.- En esta cuenta se registra los pagos realizados en el less por Aporte Patronal 7.859.92

52.02.08.- MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.- Gastos Incurridos en el mantenimiento de las Oficinas 1.029.85

52.02.10.- COMISIONES.- Gastos incurridos en gestiones administrativas para atenciones a clientes 503.56

52.02.12.- COMBUSTIBLES.- Gastos incurridos en movilizaciones para atenciones a clientes 750.21

52.02.15.- TRANSPORTE.- Gasto incurrido para movilización de mensajería y otras gestiones administrativas 841.50

52.02.18.- AGUA, ENERGIA LUZ, TELECOMUNICACIONES.- Gastos realizados por servicios básicos 1.998.07

52.02.28.- OTROS GASTOS.- Gastos por prestación de servicios, gastos generales 17.037,00

82.- RESULTADO INTEGRAL.- Es la utilidad /pérdida en un periodo fiscal -14.233,64



Preparado Por.
Sr. Luis Cárdenas Pérez
CONTADOR GENERAL

