

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
FECHA DE CONSTITUCION: 24 Abril 2009
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 823.67

10.102.05.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.-

Esta cuenta está conformada por las ventas a crédito que se realizaron en el ejercicio Fiscal

CUENTAS POR COBRAR 47.613,52

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

PRESTAMOS VARIOS 34.964,10

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	12.785,60
-----------------------------	-----------

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	694,16
---	--------

20.1.- PASIVO CORRIENTE

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

CUENTAS POR PAGAR BCO PICHINCHA	20.465,22
---------------------------------	-----------

20.105.- OTRAS OBLIGACIONES PROVISIONES

20.105.01.- OTRAS PROVISIONES LOCALES.- Esta cuenta se conforma por los pendientes de pago a los proveedores, así como las provisiones por pagar a los empleados de la compañía.

PROVISIONES POR PAGAR LOCALES	21.511,60
-------------------------------	-----------

20.107.-OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

20.107.01 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA. Este valor corresponde a las retenciones realizadas a los proveedores 410,01

20.107.02 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR .- Este valor corresponde al calculo del impuesto a la renta por pagar del ejercicio fiscal 2013 12.138,19

20.107.03 CON EL IESS.- Obligaciones por concepto de aportes al IESS pendientes de pago 1.186,30

20.107.04 BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS.- Este valor corresponde a provisión de beneficios sociales de los empleados 6.787,71

20.107.05 PARTICIPACION TRABAJADORES.- Corresponde al 15% de participación de utilidades 2013 4.328.10

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 30.875,92

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

30.602.- PERDIDA ACUMULADA.- En esta cuenta se resume las perdidas acumuladas de años anteriores

PERDIDA AÑOS ANTERIORES 15.067,85

30.701.- UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO.- Corresponde a la utilidad neta generada en el año 2013 12.387,75

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 522.370,04

41.09.- OTROS INGRESOS.- Esta cuenta esta conformada por diferencia en cancelaciones de clientes 5.708,84

51.01.02.- COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos que se realizan para desarrollar las actividades de la empresa por la compra de implementos 1.480,68

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. 31.069,57

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

51.04.07 SUMINISTROS Y MATERIALES. En esta cuenta se registra el costo del combustible, lubricantes, peajes.

SUMINISTROS Y MATERIALES. 390,10

52.01.02 APORTES AL IESS MANO COSTOS DIRECTOS.- Este valor corresponde al aporte al IESS personal de transporte 4.536,09

52.01.03 BENEFICIOS SOCIALES.- Corresponde alas provisiones del personal de transporte 6.787,97

52.01.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES .- En esta cuenta se registran mantenimientos de vehículos 2.899,37

52.01.12 COMBUSTIBLES.- En este año se asumió el consumo de los combustibles para el transporte de la mercadería 8.360,90

52.01.14 SEGUROS.- Valor que se pago por el daño de una pieza de vehículo de carga por accidente 766,01

52.01.15 TRANSPORTE.- Este valor corresponde al pago de terceros para el transporte de carga 304.779,50

52.01.28 OTROS GASTOS.- En esta cuenta se tomaron en cuenta los valores pagados por diferentes aspectos como estibajes y otros de los conductores 63.800,72

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 30.492,66

52.02.02.- APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.- En esta cuenta se registra los pagos realizados en el less por Aporte Patronal 5.933,59

52.02.03.-BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES.- En este valor se registra beneficios sociales de la administración 28.256,23

52.02.08.- MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.- Gastos Incurridos en el mantenimiento de las Oficinas 115,84

52.02.12.- COMBUSTIBLES.- Gastos incurridos en movilizaciones para atenciones a clientes 161,74

52.02.16.-GASTOS DE GESTION.- Gasto incurrido para movilización de mensajería y otras gestiones administrativas 428,21

52.02.18.- AGUA, ENERGIA LUZ, TELECOMUNICACIONES.- Gastos realizados por servicios básicos 1.682,99

52.02.20.-IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS.- Gastos por impuestos y contribuciones a instituciones 1.936,63

52.02.28 OTROS GASTOS.- En esta cuenta se registran gastos administrativos diferencias de pagos clientes y empleados 4.193,87

52.03.01 INTERESES.- En este rubro registramos los intereses obtenidos en cuentas corrientes y ahorros bancarios 952,17

82.- RESULTADO INTEGRAL.- Es la utilidad obtenida en el periodo fiscal 2013 por el
valor de 12.387,75



Preparado Por.
Sr. Fernando Garzon G
CONTADOR GENERAL
Reg. 019230