

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	260,87
------	--------

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	74.630,69
--------------------	-----------

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

PRESTAMOS VARIOS	4.949,50
------------------	----------

10.104.04.- OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS.- En esta cuenta se encuentra registrado

la amortización de seguros pagados por anticipado

SEGUROS PAGADOS 5.082,33

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 7.065,91

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 M Y ENSERES 264,79

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 971,82

20.1.- PASIVO CORRIENTE

20.10.301.- CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR.- Esta cuenta está conformada por la cartera por pagar a proveedores

CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR 51.783,02

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	10.938,04
---------------------------------	-----------

20.105.- OTRAS OBLIGACIONES PROVISIONES

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

PROVISIONES POR PAGAR LOCALES	26.110,08
-------------------------------	-----------

20.107.-OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

20.107.02 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR .- Este valor corresponde al calculo del impuesto a la renta por pagar del ejercicio fiscal 2014 2.925,47

20.107.03 CON EL IESS.- Obligaciones por concepto de aportes al IESS pendientes de pago	1.710,19
--	----------

20.107.04 BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS.- Este valor corresponde a provisión de beneficios sociales de los empleados	20.215,29
---	-----------

20.107.05 PARTICIPACION TRABAJADORES.- Corresponde al 15% de participación de utilidades 2014	1.259,13
--	----------

30.601.- RESERVA LEGAL Esta cuenta se conforma por las Capitalizaciones y es el 10% de acuerdo con las políticas de la compañía.

RESERVA LEGAL	1.231,85
---------------	----------

30.601.-GANANCIAS ACUMULADAS.- En esta cuenta se resume las ganancias acumuladas de años anteriores

GANANCIAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	24.882,39
--------------------------------------	-----------

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

PERDIDA AÑOS ANTERIORES	23.352,83
-------------------------	-----------

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	470.018,05
---------------------------------------	------------

41.06.02.-

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

1.031,68

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

SUMINISTROS Y MATERIALES.	158,29
---------------------------	--------

51.04.08 OTROS COSTOS DE PRODUCCION .-En esta cuenta se registra el costo de

SUELDOS	31.292,95
---------	-----------

52.01.02 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL Este valor corresponde a los aportes de los empleados de transporte al IESS.

4.247,50

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

9.821,76

52.01.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES .- En esta cuenta se registran mantenimientos de vehiculos 420,59

52.01.12 COMBUSTIBLES.- En este año se asumió el consumo de los combustibles para el transporte de la mercaderia 47,40

52.01.14 SEGUROS.- Valor que se pago por el daño de una pieza de vehiculo de carga por accidente 9.099,79

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 67.388,98

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 52.812,76

52.02.02.- APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.- En esta cuenta se registra los pagos realizados en el less por Aporte Patronal 6.257,26

52.02.03.-BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES.- En este valor se registra beneficios sociales de la administración 8,213,38

52.02.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.- Gastos Incurridos en el

52.02.18.- AGUA, ENERGIA LUZ, TELECOMUNICACIONES.- Gastos realizados por servicios básicos 1.525,89

52.02.20.-IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS.- Gastos por impuestos y contribuciones a instituciones 68,91

52.02.21 DEPRECIACIONES.- En esta cuenta se registran gastos depreciación anual de activos 20,47

52.02.28 OTROS GASTOS.- En este rubro registramos los gastos de condominio, limpieza y otros realizados por la administración 14.560,61

52.03.01.- INTERESES FINANCIEROS.- En este rubro se encuentra los valores recibidos por intereses en cuentas corrientes 318,48

60.- RESULTADO INTEGRAL.- Es la utilidad obtenida en el periodo fiscal 2014 por el valor de 8.394,26



Preparado Por.
Sr. Fernando Garzon G
CONTADOR GENERAL

