

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

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO.- Esta cuenta está conformada por el saldo en Bancos en Dinero en Efectivo

BANCOS	6.498,28
--------	----------

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	53.344,57
--------------------	-----------

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- En esta cuenta está conformada por anticipos entregados a varios a empleados por valores de viaje pendientes de liquidación.

ANTICIPOS EMPLEADOS	1.937,51
---------------------	----------

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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 11.756,84

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 185,09

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

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 1.388,32

PASIVO CORRIENTE

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

CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR 34.519,37

CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR 987,91

OTRAS OBLIGACIONES PROVISIONES

OTRAS PROVISIONES LOCALES.- Esta cuenta se conformada por los sueldos pendientes al Servicio de Rentas Internas

PROVISIONES POR PAGAR LOCALES 390,05

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR .- Este valor corresponde al calculo del impuesto a la renta por pagar del ejercicio fiscal 2015

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1.444,42
-------------------------------	----------

CON EL IEES.- Obligaciones por concepto de aportes al IEES pendientes de pago

OBLIGACIONES I.E.S.S.	2.345,93
-----------------------	----------

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

10.576,49

PARTICIPACION TRABAJADORES.- Corresponde al 15% de participación de utilidades no pagados 2014 por el valor de 332,99 y 2015 por el valor de 204,60

537,59

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

CAPITAL SUSCRITO	800,00
------------------	--------

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
---------------	----------

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

GANANCIAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	24.875.98
--------------------------------------	-----------

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

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

PERDIDA DEL EJERCICIO.- Se refleja la perdida real del ejercicio luego del calculo del impuesto a la renta.

PERDIDA EJERCICIO 2015	285,01
------------------------	--------

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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	431.518,70
---------------------------------------	------------

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

	1.952,74
--	----------

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

SUMINISTROS Y MATERIALES.	501,97
---------------------------	--------

OTROS COSTOS DE PRODUCCION .-En esta cuenta se registra el costo de Transporte entregados a terceros

TRANSPORTE	194.099,81
------------	------------

SUELDOS Y SALARIOS.- Este valor corresponde sueldos pagados al personal de transporte

SUELDOS	46.648,97
---------	-----------

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

	7.424,06
--	----------

BENEFICIOS SOCIALES.- Corresponde a las provisiones del personal de transporte
5.108,46

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES .- En esta cuenta se registran mantenimientos de oficinas
60,00

SEGUROS.- Valor que se pago por el daño de una pieza de vehículo de carga por accidente
17.446,52

OTROS GASTOS.- En esta cuenta se tomaron en cuenta los valores pagados por diferentes aspectos como estibajes y otros de los conductores
78.645,29

GASTOS ADMINISTRATIVOS.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos administrativos que se incurrieron en un periodo fiscal.
775,03

SUELDOS Y SALARIOS.- En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía y los beneficios sociales
57.020.45

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.- En esta cuenta se registra los pagos realizados en el less por Aporte Patronal
9.423,19

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES.- En este valor se registra beneficios sociales de la administración
9.033,64

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.- Gastos Incurridos en el mantenimiento de las Oficinas
60,00

GASTOS DE VIAJE.- Gasto incurrido para movilización de personal y otras gestiones administrativas
468,57

AGUA, ENERGIA LUZ, TELECOMUNICACIONES.- Gastos realizados por servicios básicos
2.016,89

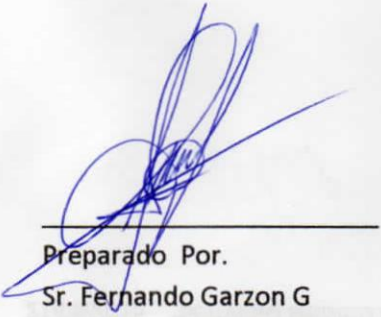
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS.- Gastos por impuestos y contribuciones a
instituciones
164,85

DEPRECIACIONES.- En esta cuenta se registran gastos depreciación anual de activos
47,37

OTROS SERVICIOS.- En este rubro registramos los gastos por mantenimiento, peajes,
alimentación de viajes
75.956,31

OTROS BIENES.- En esta cuenta esta registrado los valores por compra de repuestos
efectuados en viajes de los vehículos

RESULTADO INTEGRAL.- Es la perdida obtenida en el periodo fiscal 2015 por el valor
de
285,01



Preparado Por.
Sr. Fernando Garzon G
CONTADOR GENERAL