

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSGUAJALO S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADAS EN US. \$)

1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSGUAJALO S.A es una persona jurídica de derecho privado, plenamente capaz de adquirir derechos y contraer obligaciones. Los principales fines y objetivos que tiene **TRANSGUAJALO** son los siguientes:

- a) Proporcionar un servicio de calidad a los clientes
- b) Mantener un trato efectivo eficaz y eficiente con el cliente
- c) Ser una empresa líder en la transportación con el lema "justo a tiempo".

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de **TRANSGUAJALO** son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por **TRANSGUAJALO** en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados sobre bases y prácticas contables aplicables a la Sociedad, las que prevén la realización de activos y la cancelación de pasivos en el curso normal de operaciones.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las NIFF y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador y pueden diferir de aquellos emitidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

- a) **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** En la preparación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de caja, bancos y las inversiones financieras a corto plazo con vencimiento de máximo 12 meses.
- b) **Reconocimiento de Ingresos y Gastos.-** Los ingresos de la Compañía se generan básicamente por las comisiones generadas por el contrato de TRANSPORTACION mantenida con distintas empresas que requieren el servicio, mismos que son registrados como ingreso neto en el momento en que se producen. Los gastos se reconocen en función de su devengamiento.
- d) **Estimaciones.-** Las políticas de contabilidad que sigue la Institución están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), las cuales requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las políticas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requieren presentar en los mismos. La Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias, se presentan a continuación las notas explicativas a los balances 2016

COMPAÑÍA DE TRASPORTE PESADO TRANSGUAJALO S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (EXPRESADAS EN US. \$)

ESTADO DE FLUJOS DE CAJA	
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	
EN USD DOLARES	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO	
Recibido de clientes:	
INGRESOS	74,321.00
(+/-) Cambios en cuentas por cobrar	-
(+/-) Cambios en documentos por cobrar	2,781.00
(+/-) Cambios en anticipos de clientes	-
Total recibido de clientes:	77,102.00
Pagado a empleados y proveedores:	
Costo de ventas	-
Gastos de Administración y ventas	(74,321.00)
(+/-) Cambios en inventarios	-
(+/-) Cambios en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	710.65
(+/-) Cambios en otros activos	-
(+/-) Cambios en cuentas por pagar comerciales	(648.15)
(+/-) Cambios en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	-
Total pagado a empleados y proveedores	(74,258.50)
Intereses pagados:	
Gasto financiero	-
(+/-) Cambios en intereses por pagar	-
Total interes pagado	-
Intereses ganados:	
Interes ganado	-
(+/-) Cambios en intereses por cobrar	-
Total interes ganado	-
15% participación trabajadores:	
(+/-) Cambios en participación trabajadores pasivo	-
Total 15% participación trabajadores	-
Impuesto a la renta:	
(+/-) Cambios en impuesto a la renta pasivo	-
Total impuesto a la renta	-
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,843.50

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSGUAJALO S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADAS EN US. \$)

TRANSGUAJALO		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		
(EXPRESADAS EN US. \$)		
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes	77,102.00	
Pagado a proveedores y empleados	(74,258.50)	
Intereses recibidos	-	
Intereses pagados	-	
15% participación trabajadores	-	
Impuesto a la renta	-	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		2,843.50
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de propiedades planta y equipo	-	
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	
Compra de intangibles	-	
Producto de la venta de intangibles	-	
Documentos por cobrar largo plazo	-	
Compra de inversiones permanentes	-	
Compra de inversiones temporales	-	
Producto de la venta de inversiones temporales	-	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias	-	
Porción corriente deuda largo plazo	-	
Préstamos a largo plazo	-	
Aportes en efectivo de los accionistas		
Dividendos pagados	-	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		-
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		2,843.50
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		4,196.50
Efectivo y sus equivalentes al final del año		7,040.00

COMPAÑÍA DE TRASPORTE PESADO TRANSGUAJALO S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (EXPRESADAS EN US. \$)

TRANSGUAJALO		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		
(Expresado en U.S. Dólares)		
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad (pérdida) neta	-	
Ajustes por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	-	
Provisión para cuentas incobrables	-	
Provisión para jubilación patronal	-	
Provisión para reparaciones mayores	-	
Amortizaciones	-	
(Ganancia) pérdida en venta de activos fijos	-	
(Ganancia) pérdida en venta de intangibles	-	
(Ganancia) pérdida en venta de inversiones tem	-	
Participación trabajadores	-	
Impuesto a la renta	-	
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:		
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	-	
(Aumento) disminución en documentos por cobrar	2,781.00	
(Aumento) disminución en intereses por cobrar	-	
(Aumento) disminución en inventarios	-	
(Aumento) disminución en gastos anticipados y	710.65	
(Aumento) disminución en otros activos	-	
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	(648.15)	
Aumento (disminución) en intereses por pagar	-	
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	-	
Aumento (disminución) en gastos acumulados y	-	
Aumento (disminución) 15% participación traba	-	
Aumento (disminución) 25% impuesto a la renta	-	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		2,843.50
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de propiedades planta y equipo	-	
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	
Compra de intangibles	-	
Producto de la venta de intangibles	-	
Documentos por cobrar largo plazo	-	
Compra de inversiones permanentes	-	
Compra de inversiones temporales	-	
Producto de la venta de inversiones temporales	-	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias	-	
Porción corriente deuda largo plazo	-	
Préstamos a largo plazo	-	
Aportes en efectivo de los accionistas	-	
Dividendos pagados	-	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		-
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		2,843.50
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		4,196.50
Efectivo y sus equivalentes al final del año		7,040.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRANSGUAJALO S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADAS EN US. \$)

3. CAJA Y BANCOS

Un resumen de caja y bancos es como sigue:

EFFECTIVO CAJAY BANCOS

BANCO PROCREDIT	7.040,00
TOTAL	7.040,00

4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de las Cuentas por Cobrar es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES	3.280,00
----------	----------

TOTAL	3.280,00
--------------	-----------------

5. CREDITO TRIBUTARIO

El detalle de esta cuenta es como sigue:

CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA

CREDITO TRIBUTARIO RET. FTE. 1%	656.49
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	381.24
RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA 2018	191.32

TOTAL	1.229,05
--------------	-----------------

9. PASIVO CORRIENTE

Son valores correspondientes a cuentas y documentos por pagar Proveedores, SRI, IESS, Sueldo empleados, los cuales se deben cancelar en un período menor a 12 meses detalle es como sigue:

PASIVOS CORRIENTES

PROVEEDORES	-818,76
-------------	---------

TOTAL	-818.76
--------------	----------------

COMPAÑÍA DE TRASPORTE PESADO TRANSGUAJALO S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADAS EN US. \$)

11. PATRIMONIO

En las cuentas de Patrimonio se encuentran los valores de capital social, aportes a futuras capitalizaciones, reservas, legal y estatutaria, utilidad del ejercicio, y pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores, el detalle como sigue:

PATRIMONIO

CAPITAL	-900.00
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	-7,481.67
RESERVA LEGAL	-117,21

RESULTADOS

RESULTADO EJERCICIO ANTERIORES

RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-2231,41
---------------------------------	----------

UTILIDAD DEL EJERCICIO	00
-------------------------------	-----------

TOTAL PATRIMONIO	-10.730,29
-------------------------	-------------------

Fausto De la Torre Santillán