

**THECOTRANS S.A.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

**NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA**

La compañía Thecotrans S.A. fue creada mediante escritura pública de constitución el 7 de diciembre del 2012 de acuerdo a las disposiciones legales vigentes en el Ecuador, inscrita en el Registro Mercantil el 14 de diciembre del 2012, bajo el número 5161 y número de inscripción 1118; cuyo número de Registro Único de Contribuyentes es 1891749798001.

El objetivo de la empresa es el servicio de transporte de carga pesada.

**NOTA 2 PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES**

**a) Bases de Presentación de los Estados Financieros.**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad, las cuales requieren que la Administración de la compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y egresos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

**b) Efectivo y equivalentes**

**Caja y Bancos.** Son valores que resulta del movimiento de la compañía aportes y / o prestación del servicio y cobros

**c) Cuentas por Cobrar**

Los saldos de cuentas por cobrar de facturas que aún no han sido pagados se muestran bajo esta denominación de cuenta, en el Balance General. La Compañía NO segrega el 1% de los Créditos Comerciales otorgados a los clientes ya que los mismos son muy serios en sus actos y no se ha tenido problemas en su cobro.

**Pagos anticipados**

Son valores que la empresa tiene pagado por anticipado estos valores se pueden dar en seguros pagados por anticipado y en arriendos.

### c) Activos Fijos (Propiedad, planta y equipo)

La depreciación es calculada utilizando el método de Línea Recta en función de la vida útil estimada de los bienes y las tasas de depreciación están basadas en las disposiciones de la ley de Régimen tributario Interno.

| <b><u>CÁLCULOS DEPRECIACIÓN</u></b> |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                       | <b>DEPRECIACIÓN%</b> |
| Muebles y Enseres                   | 10%                  |
| Vehículos                           | 20%                  |
| M. de oficina                       | 10%                  |
| Equipo de cómputo y software        | 33%                  |

### d) Provisiones Sociales

Las provisiones sociales son obligaciones acumuladas por pagar estas se consideran: Sueldos por pagar, XIII SUELDO, XIV SUELDO, fondos de reserva y vacaciones.

### e) Participación Trabajadores

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes (Código de Trabajo), la Compañía reconoce una participación del 15% de sus utilidades netas anuales para sus trabajadores y empleados, antes de la estimación del Impuesto a la Renta.

### f) Ingreso

El ingreso es la percepción de dinero y valores representativos que recibe la empresa, estos son del giro del negocio, considerados como ingresos operacionales.

### g) Costo

Es un valor de adquisición por los bienes que compra la empresa, para la venta.

### h) Gasto

Es el desembolso necesario para cumplir los objetivos de la empresa siendo estos administrativos, de venta y financieros.

### i) Reservas

Se considera el 10% de la utilidad neta anual cuando está existe ya que la ley de compañías requiere así.

### NOTA 1 CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2018, están compuestos de la siguiente manera:

|              |                  |
|--------------|------------------|
| Bancos       | \$3352,41        |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$3352,41</b> |

### NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, están compuestos de la siguiente manera:

Por el saldo de cuentas por cobrar tenemos (\$6931,92), en el Balance General

Los períodos de créditos considerados por la compañía son: Crédito a 15 días, Crédito a 30 días. Por tanto para políticas internas se considera vencida pasado los plazos antes mencionados.

### NOTA 3. ACTIVOS FIJOS (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)

| CUENTA            | COSTOS HISTORICOS           |           |         | SALDO FINAL 2019-12-31 |
|-------------------|-----------------------------|-----------|---------|------------------------|
|                   | SALDO INICIAL AL 2018-01-01 | ADICIONES | RETIROS |                        |
| Vehículos         | \$86.868,60                 |           |         | \$ 86.868,60           |
|                   |                             |           |         |                        |
| Muebles y Enseres | \$1000,00                   |           |         | \$1.000,00             |
|                   |                             |           |         |                        |
| <b>SUMAS</b>      | <b>\$101.168,60</b>         |           |         | <b>\$101.168,60</b>    |

**NOTA 4. DEPRECIACIÓN ACUM. ACTIVOS FIJOS (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)**

| CODIGO               | DEPRECIACION ACUMULADA      |           |         |                        |
|----------------------|-----------------------------|-----------|---------|------------------------|
|                      | SALDO INICIAL AL 2019-01-01 | ADICIONES | RETIROS | SALDO FINAL 2019-12-31 |
| (-) Dep. Acumuladas. | 76895,52                    |           |         | 76895,52               |
|                      |                             |           |         |                        |
|                      |                             |           |         |                        |
|                      |                             |           |         |                        |
| <b>SUMAS</b>         | <b>76895,52</b>             |           |         | <b>76895,52</b>        |

La depreciación es calculada utilizando el método de Línea Recta en función de la vida útil estimada de los bienes y las tasas de depreciación están basadas en las disposiciones de la ley de Régimen tributario Interno y asciende

**NOTA 5 PROVEEDORES Y ACREEDORES**

Acreeedores      \$18.156,10

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>\$18.156,10</b> |
|--------------|--------------------|

Acreeedores corresponde a la compra de los vehículos, por medio de un contrato, el cual no está aún cancelado por la compañía.

**NOTA 6 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES**

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes (Código de Trabajo), la Compañía reconoce una participación del 15% de sus utilidades netas anuales para sus trabajadores y empleados, antes de la estimación del Impuesto a la Renta, participación 15%

\$ 953.12

**NOTA 7 CAPITAL SUSCRITO**

Capital Suscrito      \$2,000.00

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>\$2,000.00</b> |
|--------------|-------------------|

#### NOTA 8 RESERVA LEGAL

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| Utilidad Antes de Reservas | \$ 1101,31  |
| (-) 10% Reserva Legal      | \$ 1.101,31 |

#### NOTA 9 UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio corresponde al monto de \$6.354,11 en el periodo 2019.

#### NOTA 10 VENTAS OPERACIONALES

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| INGRESOS POR VENTAS SERVICIOS | \$85.615,47 |
|-------------------------------|-------------|

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| <b>TOTAL VENTAS</b> | <b>\$85.615,47</b> |
|---------------------|--------------------|

#### NOTA 11 TOTAL COSTOS Y GASTOS

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| Gasto Costos y Gastos | \$79.261,36 |
|-----------------------|-------------|

El presente informe está destinado solo para uso de la administración de la entidad THECOTRANS S.A.

Esta restricción no pretende limitar la distribución de este informe que, con la autorización de la propia entidad, se considere asunto de interés público

Atentamente,



CPA . Edith Guamanquispe  
RUC 1802590537001.  
REG. NAC. 32557