

Notas de Contabilidad a los Estados Financieros

A los Accionistas de la Compañía TRANSKAMOJJ S.A.:

Presento a ustedes El Balance General y el Estado de Resultados de la Compañía Transkamojj S.A. cortados al 31 de diciembre de 2014, con las notas contables por el periodo Enero 01/2014, al 31 diciembre 2014.

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía Transkamojj S.A. con Ruc 17924168388001, constituida el 28 DE FEBRERO /2012, en la ciudad de Sangolquí, Cantón Ruminahui, de la Provincia de Pichincha - Ecuador, domiciliada en la Av. Ilaló, 148 y Geovanny Farina. Cuya actividad Económica principal es de transporte pesado.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable. La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía Transkamojj S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar Americano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días posteriores a la entrega del producto, están respaldadas por los contratos y las facturas emitidas. Se considera \$ 1423.69 como provisiones para cartera incobrable.

Inventarios Por ser una empresa de servicios, no contamos con inventarios de Materia Prima ni de Productos Terminados.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición cada uno de los activos, su depreciación se realiza con base del método línea recta, la depreciación es en la parte proporcional que corresponde.

Provisión para Impuesto la Renta Los valores que los clientes han retenido a la empresa corresponden al impuesto a la renta pagado por anticipado \$ 7.426.89

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones que la compañía tiene por concepto beneficios sociales a pagarse en las fechas que corresponda del 2015.

Resultado de operación: En estos 12 meses de facturación, la empresa obtiene \$ 45.437.66 de utilidades.

NOTA No. 3 Activo Disponible: está formado por:

CAJA	100,00
BANCOS	17.524,58
DEPOSITOS EN GARANTIA	460,00

Nota No. 4 Cuentas por Cobrar

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	123.581,44
ANTICIPO DE PROVEEDORES	27.643,57
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	810,61
ANTICIPOS DE CLIENTES RELACIONADOS	2.569,87
ANTICIPOS A REMUNERACIONES	2.060,13
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTAMOS	71.887,19
ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA	-1.423,69

NOTA No. 5 Propiedades, Planta y Equipos

EQUIPOS DE COMPUTACION	458,36
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	50.696,23

NOTA No. 6 Impuestos pagados por anticipado

RETENCIONES EN LA FUENTE I RENTA	7.426,89
----------------------------------	----------

NOTA No. 7 Proveedores

PROVEEDORES NACIONALES	-115.685,22
------------------------	-------------

NOTA No. 8 Otras Cuentas por Pagar

CUENTAS POR PAGAR	-82.518,38
-------------------	------------

NOTA No. 9 Por Pagar Administración tributaria

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	-1.086,95
IMPUESTOS IVA POR PAGAR	-90,00
RETENCIONES DEL IVA	-54,41

NOTA No. 10 Obligaciones Laborables

IESS POR PAGAR	-3.031,31
BENEFICIOS SOCIALES	-5.807,20
CUENTAS POR PAGAR AL PERSONAL	-12.544,68

NOTA No. 11 Patrimonio

CAPITAL SUSCRITO PAGADO	-1.200,00
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2013	-36.339,34

NOTA No. 12 Ingresos Operacionales

INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

645,896.11

NOTA No. 13 Gastos Operacionales de administración

GASTOS DE PERSONAL

Sueldos	26.478,83
Horas Extras	7.625,96
Decimo Tercer Sueldo	1.954,75
Decimo Cuarto Sueldo	1.557,70
Vacaciones	1.371,50
Aporte Patronal	2.388,90
Indemnizaciones Laborales	350,61
Comisiones	1.362,89
Transporte Personal	7.194,45

GASTOS PRESTADOS POR TERCEROS

Atendidos	1.150,00
Gastos Bancarios	1.035,54
Entrenamiento y Capacitacion	1.215,88
Papelaria y Utiles	1.012,96
Transportes	342.506,71
Cafeteria y Refrigericos	89,05
Gastos Judiciales	71,60
Implementos de Computacion	1.401,61
Suscripcion Libros y Revistas	206,45
Material de Aseo y Limpieza	747,57
Honorarios Profesionales	556,00
Seguridad y Guardiania	75,00
Copias	13,46
Publicidad	108,57
Peajes y Parquederos	6.543,09
Correo Fotos y Cuias	134,56
Seguros	9.605,07
Combustibles y Lubricantes	24.602,33
Avaluos e Informes Tecnicos	24,11
Agasajos al Personal	1.916,45
Medicamentos y Atenciones Medicas	326,70
Alcuaota Mantenimiento Edificio	427,33
Herramien e Implemen. de Trabajo	1.994,13
Atenciones y promociones	603,00
Energia Electrica	228,51
Consumo de Agua	190,85
Consumo Telefonico	946,81
Servicios de Internet	80,50
Consumo Celular	1.740,93
Depreciación Muebles y Enseres	118,17
Depreciación Equipo de Computacion	111,97
Depreciación Vehiculos	2.429,64
Camara de Comercio	16,80
Impuestos Fiscales	8.866,08
Matriculacion Vehiculos	724,62

Mantenimiento Equipo de Computacion	309,71
Mantenimiento Vehiculos	27.685,33
Hospedaje y Alimentacion	26.076,34
Movilizacion y Peajes	265,32
Pasajes Terrestres	460,55
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
Sueldos	41.071,92
Horas Extras	1.194,84
Decimo Tercer Sueldo	2.937,85
Decimo Cuarto Sueldo	2.208,35
Vacaciones	1.848,63
Fondos de Reserva	900,25
Aporte Patronal	4.644,51
Transporte personal	197,51
GASTOS GENERALES	
Gastos Bancarios	364,15
Entrenamiento y Capacitacion	221,00
Papelaria y Utiles	167,77
Transporte	1.041,78
Cafeteria y Refrgerios	10,00
Material de Aseo y Limpieza	309,68
Peajes y Parqueaderos	37,01
Agasajos al Personal	671,39
Provision Cuentas Incobrables	2.521,19
Medicamentos	56,42
Herramientas e implementos de trabajo	112,78
Impuesto a la Renta	183,67
Energia Electrica	76,44
Depreciacion Vehiculos	14.012,52
Mantenimiento Vehiculos	3.525,91
Hospedaje y Alimentacion	2.318,73
Suministros y Materiales	1.026,59
Otros Gastos Deducibles	200,00

Firmado en Quito, a los 21 dias de abril /2015



Margarita Jipan
RUC 1707479653001
Contadora