

## **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCALI S. A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

#### **NOTA 1 INFORMACION GENERAL**

**COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCALI S. A.**, es una Compañía Anónima, constituida el 21 de Marzo del 2013 en la ciudad de Buena Fé, con número de RUC: 1291746701001, y de expediente de la compañía 168674; su matriz está ubicada en la ciudad de Buena Fé, en la calle 7 de Agosto, dentro del barrio La Lupita; la compañía es vigilada y controlada por la Superintendencia de Compañías, quien norma los procedimientos que se deben de cumplir.

La principal actividad de la compañía es:

**SE DEDICARÁ EXCLUSIVAMENTE AL TRANSPORTE DE CARGA PESADA A NIVEL NACIONAL, SUJETÁNDOSE A LAS DISPOSICIONES DE LA LEY ORGÁNICA DEL TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y SEGURIDAD VIAL.**

Los Estados Financieros de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCALI S.A**, deben ser presentados hasta el 30 de Abril del año 2016, porque así lo dispone la superintendencia de Compañías, reguladora y controladora de la compañía.

#### **NOTA 2 BASES DE ELABORACION**

Estos estados financieros Individuales se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) "El Dólar" , que es la moneda de presentación del país donde está situada la compañía "Ecuador" y la moneda funcional de la compañía.

### **NOTA 3 POLITICAS CONTABLES**

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Para determinar saldos en la cuenta caja se manejan arqueos de caja, que se lo hace de forma periódica y sin aviso alguno, el saldo de la cuenta bancos es muy rigurosa, y se lleva un libro bancos, para que a fin de mes junto al Estado de cuenta Bancario se pueda efectuar la conciliación bancaria.

#### **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Los activos Fijos se miden al costo, menos la depreciación acumulada, y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

MUEBLES Y ENCERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

#### **ACTIVOS INTANGIBLES**

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

#### **DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES (CORTO PLAZO)

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólar) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa.

#### CAPITAL SUSCRITO

Representa el capital aportado por los socios a la compañía, y el monto necesario para poder desarrollar sus actividades empresariales

#### APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Son aportes de los socios, con el objetivo de inyectar dinero a esta y pueda cumplir un objetivo común estos aportes van a generar capitalizaciones futuras para los socios.

#### RESULTADOS ACUMULADOS

Cualquiera que sea el resultado se a de ir acumulado en esta cuenta, con el objetivo de que si hay pérdida acumulada, se pueda bajar con utilidades futuras, y si hay utilidades acumuladas tomar la decisión de repartirla entre los socios, o dejar una parte para reserva legal, y otras atribuidas por la ley.

#### **NOTA 4 INFORMACION DE APOYO PARA LAS PARTIDAS CONTABLES DENTRO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

##### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

CAJA	0.00
BANCOS	10495.39
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	0.00

TOTAL	10495.39
-------	----------

**CUENTAS POR COBRAR – LOCALES**

CUENTAS POR COBRAR	8102.50
TOTAL	8102.50

**INVENTARIO**

INVENTARIO	854.67
TOTAL	854.67

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

MUEBLES Y ENCERES	1652.23
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1220.40
(-) DEPRECIACION ACUMULADA P.P.&E.	(157.87)
TOTAL	2714.76

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

LOCALES	19690.99
DEL EXTERIOR	0.00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0.00
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	0.00
TOTAL	19690.99

**PATRIMONIO**

CAPITAL SUSCRITO	1000.00
UTILIDAD ACUMULADA	1409.32
UTILIDAD NETA	67.01
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2476.33</b>

**CAPITAL SUSCRITO**

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	VALOR
1204307480	BARBERAN RODRIGUEZ CESAR IVAN	ECUADOR	38,0000
1303857195	BRAVO MACIAS ISIDRO RAFAEL	ECUADOR	38,0000
0907858682	BRIONES ARAUJO HUMBERTO FRANCISCO	ECUADOR	38,0000
0909803983	CRUZ GUERRA CESAR DE JESUS	ECUADOR	1,0000
1714844196	ESPINOZA LLANOS MILTON IVAN	ECUADOR	62,0000
1204616179	FUENTES TOALA OSCAR PAUL	ECUADOR	1,0000
1205677899	GARCIA BRAVO ANDERSON ONESIMO	ECUADOR	1,0000
1203450273	GARCIA FORTUN PAUL JOSE	ECUADOR	38,0000
1203252869	GARCIA MOSQUERA JOSE HERIBERTO	ECUADOR	1,0000
1706213764	GONZABAY QUIJIJE ENRIQUE PULIDOR	ECUADOR	38,0000
0905334918	GUERRA GARCIA VICENTE MARINO	ECUADOR	1,0000
1708074610	GUZMAN ESPINOZA FREDDY ALONSO	ECUADOR	38,0000
1709253510	HUACON CABRERA HECTOR OTONIEL	ECUADOR	1,0000
1206336727	IBARRA FRANCO MARCO ANTONI	ECUADOR	38,0000

---

KLEBER RIZZO ZAMORA  
CONTADOR

Núm. Reg. 001922

---

MILTON IVAN ESPINOZA  
GERENTE

CI: 171484419-6