

NOTAS ACLARATORIAS

TRANSPEPRO S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La empresa **TRANSPEPRO** se encuentra en la Ciudad de Machala de la Provincia de El Oro, ubicada en las calles Vela s/n y Bolívar, en la segunda planta.

Su principal actividad es el **TRANSPORTE POR CARRETERA**.

NOTA 2.- BASE DE ELABORACION

Los Estados Financieros han sido elaborados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y están basados en el costo histórico, todas las cifras presentadas en las notas que están expresadas en dólares estadounidenses que es la moneda de presentación y funcional de la Sociedad.

La presentación de Estados Financieros de acuerdo con las NIIF fue realizada cumpliendo con las exigencias y correspondiente aplicación de políticas contables a transacciones y hechos de la empresa.

NOTA 3.- POLITICAS CONTABLES

NOTA 3.1.- Efectivo y equivalentes a Efectivo

Con relación a la cuenta perteneciente al grupo de efectivo y equivalente de efectivo, se conoce que en esta cuenta se representan todos los movimientos económicos de la empresa, en el caso de que no existiere disponibilidad y se produjera un sobregiro en la cuenta contable de Bancos se registra en el pasivo como obligaciones por pagar. El Estado Bancario de la cuenta corriente al cierre presento un valor de \$4.766,77.

NOTA 3.2.- Activos Corrientes

Esta cuenta se reflejan los Cuentas por Cobrar Cliente que al cierre ascendieron a un valor de \$32.437,30; las mismas que durante este periodo se realizaron los cobros respectivos al cliente EXPORBAN y quedando reflejado la deuda que el cliente EXBAFRUC mantiene y que se encuentra en trámite judicial, ascendiendo a \$32.437,30; además existen otras cuentas por cobrar debido a un percance del chofer de un contenedor, original gastos de movilización y otros gastos que incurriendo en cobrar al dueño del vehículo \$7.428,58; esto también se considera como incobrables pues el chofer ya no trabaja para la compañía, como política en las cuentas por cobrar pasado el primer año y se siguen manteniendo con fechas anteriores se procederá a la provisión por cuentas incobrables.

Además como otros activos corrientes tenemos las retenciones realizadas de años anteriores y de este periodo fiscal, las mismas que se utiliza para rebajar el impuesto a pagar, actualmente se reflejan \$5.359,78.

NOTA 3.3.- Pasivos Corrientes

En lo referente a las Cuentas por Pagar las deudas asciende a \$22.726,32 producto de valores pendientes de pago, por valores adquiridos para cancelar cuentas pendientes de pago, se estima como política pago cada dos semana, pero en este periodo fiscal 2018 no hubieron ventas y no se concretó con los pagos.

En la cuenta de obligaciones pendientes con SRI, se observa un valor de \$11.393,12, los mismos que pertenecen a valores pendientes de pago por obligaciones sancionatorias por el impuesto a la renta de los años 2013, 2014; existe un valor pendiente de pago porque se cubrir de una obligación del 2015 saldo de \$2.784,76; el mismo que se pagó con tarjeta de crédito a 12 meses. Todos estos valores pendientes de pago se procederá a cubrirlo en el transcurso del siguiente año, pues con la expectativas de ventas que proyecto el Gerente General.

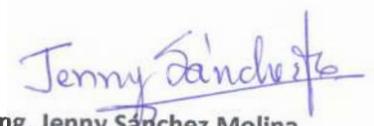
NOTA 3.4.- Capital Suscrito o Asignado

En este año el capital sigue en \$800,00, no se ha realizado ninguna aportación para aumentar capital, pues la compañía muestra una buena disponibilidad.

NOTA 3.5.- Reservas Legales y Facultativas



Sr. Jose Luis Gorotiza Gorotiza
GERENTE GENERAL



Ing. Jenny Sánchez Molina
CONTADOR