

# **TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSTELLO S.A**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

---

### **NOTA 1 INFORMACION GENERAL**

TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSTELLO S.A es una compañía Anónima, constituida el 17 de Octubre del 2013 en la ciudad de Quevedo, su matriz está ubicada en la provincia de los Ríos, cantón Quevedo, entre las calles, Patria Nueva y Jorge Tinoco, la compañía es vigilada y controlada por la Superintendencia de Compañías, quien norma los procedimientos que esta tiene que cumplir.

La principal actividad comercial de la compañía es:

#### **TRANSPORTE DE CARGA PESADA A NIVEL NACIONAL**

Los Estados Financieros de TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSTELLO S.A, deben ser presentados hasta el 30 de Junio del año 2020, 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 esta 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 partícipes, 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 perdida 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	478.95
TOTAL	478.95

**CUENTAS POR COBRAR**

RELACIONADOS	0.00
NO RELACIONADOS	246.62
TOTAL	246.62

**CREDITOS TRIBUTARIOS**

CREDITO TRIBUTARIO IVA	0.00
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	803.78
TOTAL	803.78

**ACTIVOS FIJOS**

VEHICULOS	30000.00
MAQUINARIAS	10000.00
DEPRECIACION ACUMULADA	-5700.00
TOTAL	33800.00

**CUENTAS POR PAGAR**

PROVEEDORES	846.51
PARTICIPACION TRABAJADRES	23.92
IMPUESTO RENTA	33.88
<b>TOTAL</b>	<b>904.41</b>

**PATRIMONIO**

CAPITAL SUSCRITO	800.00
APORTE DE SOCIOS	26547.05
RESERVA LEGAL	232.97
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	6753.53
UTILIDAD DEL EJERCICIO	91.49
<b>TOTAL</b>	<b>34425.05</b>

**CAPITAL SUSCRITO**

N°	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital
1	1204425456	CRIOLLO VALENZUELA SILVIA VANESSA	ECUADOR	NACIONAL	39.0000
2	1205592254	HERRERA CRIOLLO JAIME ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	1.0000
3	1711526879	TELLO ROJAS GABRIEL ERASMO	ECUADOR	NACIONAL	750.0000

ELABORADO POR  
CONTADOR

APROBADO POR  
GERENTE  
SR. GABRIEL TELLO ROJAS  
CI: 171152687-9