



## NOTAS RELATIVAS A LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y DE RESULTADOS

---

### NOTA 1 IDENTIFICACION DE TRASNJOVALSA S.A COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO

Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 20 de Marzo del 2014, inscrita en el Registro Mercantil con fecha 4 de Septiembre de 2014, Notaría treinta y uno del cantón Quito con fecha 24 de Septiembre del 2014.

Su actividad principal se rige por las disposiciones señaladas en el Estatuto, Reglamentos y disposiciones administrativas internas de la Compañía.

#### 1.1 OBJETO SOCIAL DE TRANSJOVALSA S.A.

El objeto social de la compañía es "realizar servicios de transporte de carga pesada; para cumplir con su objeto la compañía podrá ejecutar toda clase de actos, contratos civiles y mercantiles, emitidos por la Ley".

- **Plazo de Duración:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 04 de septiembre del 2014.
- **Domicilio principal de la Empresa:** Pichincha / Quito / Calderón
- **Domicilio Fiscal:** En la ciudad de Quito con RUC: 1792498384001
- **Forma Legal:** Sociedad.
- **Estructura Organizacional y Societaria:** La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio, autonomía administrativa y operativa propia.

#### 1.2 REGIMEN ADMINISTRATIVO

La administración y Control Interno de TRANSJOVALSA S.A., se lo realiza a través de los siguientes organismos:

- Asamblea General de Socios;
- Directorio



## NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

### 2.1. BASE DE LA PRESENTACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

#### a) PRINCIPIOS GENERALES DE CONTABILIDAD.

Los registros contables se llevan por partida doble, en idioma castellano y en la unidad monetaria de los Estados Unidos de Norteamérica el Dólar, que es la unidad monetaria de curso legal en la República del Ecuador.

#### b) ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de TRANSJOVALSA S.A., son preparados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA.

#### c) REGISTROS CONTABLES

Los registros contables se desarrollan en forma cronológica diariamente, en base al catálogo de cuentas diseñado para este tipo de Compañías. Los Estados Financieros son conocidos por la directiva, en forma mensual.  
Los Balances presentados corresponden al Ejercicio Económico del año 2017.

## DESCRIPCION DE LAS CUENTAS RUBROS DEL BALANCE

## NOTA 3 FONDOS DISPONIBLES

Revela los valores en efectivo o su equivalente durante el período auditado. La composición de los saldos al 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

**1.- Caja.-** El saldo de Caja corresponde al dinero en efectivo que tiene la Compañía para cubrir gastos imprevistos.

**2.- Bancos.-** Corresponde a los valores disponibles que posee la Compañía en el Banco del Austro, al 31 de diciembre del año 2017.

## NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

**1.- Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes.-** Estos valores corresponden a las facturas pendientes de cobro.

## NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Dentro de este rubro se encuentra los bienes muebles de propiedad de la Compañía; cuyos saldos al 31 de diciembre del 2017 son:



**1.- Muebles Enseres, Equipos de Oficina.-** Son los bienes que posee la compañía, como mesas, sillas, archivos, etc.

**3.- Equipos de Computación.-** Son los bienes tecnológicos que posee la compañía, como computadoras, copiadoras, impresoras, etc.

## **NOTA 6. OTROS ACTIVOS.**

**1.- Crédito Tributario Renta.-** es un saldo a favor que tiene la compañía con el SRI, debido a las Retenciones de Impuesto a la Renta que nos realizan nuestros clientes cada vez que se les factura.

## **NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR**

**1.- Cuentas por Pagar.-** Estos valores tiene la obligación la compañía de pagar hasta un año, como los proveedores, las obligaciones patronales; que son beneficios laborables por pagar a los empleados, las obligaciones tributarias; que son impuestos pendientes de pago al SRI, las Obligaciones con el IESS, etc.

## **NOTA 8. CAPITAL SUSCRITO**

**1.- Capital Suscrito.-** es el Capital que cada socio apporto para constituir la Compañía, de acuerdo al detalle adjunto.

## **NOTA 9. RESULTADOS**

**1.- RESULTADOS.-** Son generados por resultados de ejercicios anteriores y por el ejercicio económico de la Compañía al 2017.

## **CONCLUSION**

El capital social con el que cuenta TRANSJOVALSA S.A. COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Al 31 de diciembre del 2017, es el que refleja a esta fecha.

## **NOTA 10. INGRESOS**

Al 31 de diciembre del 2017, este grupo está conformado por las siguientes cuentas:

**1.- INGRESOS.-** Los ingresos corresponden a los servicios de transporte que brinda hacia los clientes. Lo cual sirvió de financiamiento para cubrir los gastos operacionales del año 2017.

## **NOTA 11. EGRESOS**

Al 31 de diciembre del 2017, este grupo está conformado por las siguientes cuentas:

**1. Gastos.-** En esta cuenta, refleja todos los gastos realizados en la administración como son: los sueldos y diferentes pagos al personal administrativo y profesionales



contratados por la compañía, se encuentra el desgaste anual que sufren los bienes muebles, equipos y vehículos, además están los gastos de mantenimiento, comisiones bancarias, gastos de gestión y gastos varios, etc.

## **NOTA 12. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2017 y hasta la fecha de emisión de los Estados Financieros, no se tiene conocimientos de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

Cba. Gabriel Villavicencio  
Contador General  
TRANSJOVALSA S.A.