

**COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA COMERCIAL  
S.A. TRANSPECARCOSA**

**RUC: 1291751640001**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

---

**NOTA 1 INFORMACION GENERAL**

COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA COMERCIAL S.A. TRANSPECARCOSA es una Sociedad Anónima, constituida el 30 de Abril del 2014 en la ciudad de Quevedo, con número de RUC: 1291751640001, y de expediente de la compañía 178072; su matriz está ubicada en la ciudad de Quevedo, Parroquia San Camilo, entre las calles José Joaquín de Olmedo y Chile la compañía es vigilada y controlada por la Superintendencia de Compañías, quien norma los procedimientos que esta tiene que cumplir.

La principal actividad de la compañía es: TRANSPORTE DE CARGA PESADA A NIVEL NACIONAL.

Los Estados Financieros de la COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO DE CARGA COMERCIAL S.A. TRANSPECARCOSA, deben ser presentados hasta el 30 de Abril del año 2018, 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 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

<b>10101</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>\$ 2,450.00</b>
1010101001	CAJA CHICA	\$ 197.54	
1010101002	CAJA	\$ -	
1010102003	BANCO PICHINCHA CTA CTE N.-2100053606	<u>\$ 2,252.46</u>	

### CUENTAS POR COBRAR

<b>1010202</b>	<b>CLIENTES</b>		<b>\$ 6,737.60</b>
1010202001	FERTISA	\$ 4,945.70	
1010202002	NOBOA	\$ 1,791.90	
1010202003	FERPACIFIC	\$ -	
1010202004	REYBANPAC	<u>\$ -</u>	

**CREDITOS FISCALES**

<b>10105</b>	<b>CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA</b>		<b>\$ 9,000.03</b>
1010501	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	\$ -	
1010502	IMPUESTOS RETENIDOS	\$ 3,544.76	
1010503	OTROS CREDITOS TRIBUTARIOS	\$ 5,455.27	

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>\$ 665.28</b>
1020105	MUEBLES Y ENSERES	\$ 755.54	
1020106	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES, ADECUACIONES	\$ 22.32	
1020107	EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 655.54	
102011001	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS	\$ (768.12)	

**OBLIGACIONES CON EL SRI**

<b>2010701</b>	<b>OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</b>		
2010701001	IMPUESTO A LA RENTA		\$ 35.62
<b>2010702</b>	<b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>		<b>\$ 224.39</b>
2010702001	RTE.FTE. 1%	\$ 209.95	
2010702002	RTE.FTE. 2%	\$ -	
2010702003	RFTE 8%	\$ -	
2010702004	RTE.FTE. 10%	\$ 14.44	
<b>2010703</b>	<b>RETENCIONES EN LA FUENTE - IVA</b>		<b>\$ 17.33</b>
2010703001	RTE. FTE IVA 30%	\$ -	
2010703002	RTE. FTE IVA 70%	\$ -	
2010703003	RTE. FTE IVA 100%	\$ 17.33	

**OBLIGACIONES CON EL IESS**

<b>2010704</b>	<b>OBLIGACIONES CON EL IESS</b>		<b>\$ 82.56</b>
2010704001	IESS PPR PAGAR 9.45%	\$ 36.12	
2010704002	IESS POR PAGAR 12.15%	\$ 46.44	

**BENEFICIOS A TRABAJADORES**

<b>2010705</b>	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		<b>\$ 299.32</b>
2010705001	SUELDOS POR PAGAR ADMINISTRACION	\$ -	
2010705002	PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 28.57	
2010705003	DECIMO TERCER POR PAGAR	\$ 31.85	
2010705004	DECIMO CUARTO POR PAGAR	\$ 159.25	
2010705005	VACACIONES POR PAGAR	\$ 79.65	
2010705006	FONDOS DE RESERVA	\$ -	

**PATRIMONIO****CAPITAL**

CAPITAL SUSCRITO	\$	1,100.00
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$	-
RESERVA LEGAL	\$	12.63
RESERVA FACULTATIVA	\$	-
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$	3,090.37
PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES (2017)	\$	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	113.67
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	-

**TOTAL PATRIMONIO NETO****\$ 4,316.67****CAPITAL SUSCRITO**

No.	Identificación	Tipo Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital
1	0913078887	CÉDULA	ARDILA YAGUAL PEDRO ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
2	1203353121	CÉDULA	CEVALLOS ALCIVAR FELIX ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
3	1203031222	CÉDULA	CONTRERAS GAMARRA WASHINGTON CRISTOBAL	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
4	1204344228	CÉDULA	MUÑOZ CABRERA BLADIMIR ALONSO	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
5	1200375291	CÉDULA	NARANJO PAÑAFIEL JORGE GILBERTO	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
6	1309557484	CÉDULA	PEPE JOEL RODRIGUEZ LOPEZ	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
7	1204842429	CÉDULA	RAMOS CAMACHO JASSON ADRIAN	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
8	1200911871	CÉDULA	VELIZ SANTILLAN JULIO CESAR	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
9	1203986961	CÉDULA	VERA MONSERRATE HENRY ROBERTO	ECUADOR	NACIONAL	100,0000

10	1713601704	CÉDULA	VERA MONSERRATE JUAN ENRIQUE	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
11	1204021248	CÉDULA	ZAMORA MORENOJACINTO ROLANDO	ECUADOR	NACIONAL	100,0000
TOTAL (USD \$):						1.100,0000



ELABORADO POR  
RAFAEL RIZZO BARREIRO  
CONTADOR  
G.12.109



APROBADO POR  
WASHINGTON CRISTOBAL CONTRERAS  
GERENTE  
CI. 120303122-2