

**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 2018**

---

**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 2019, 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>1,899.74</b>
1010101001	CAJA CHICA	\$	-
1010101002	CAJA	\$	-
1010102003	BANCO PICHINCHA CTA CTE N.-2100053606	\$	1,001.21
1010101004	BANCO DE GUAYAQUIL	\$	898.53

### CREDITOS FISCALES

			\$
<b>10105</b>	<b>CRÉDITO TRIBUTARIO</b>		<b>11,928.35</b>
	<b>RENTA</b>		
1010501	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	\$	-
1010502	IMPUESTOS RETENIDOS	\$	2,963.94
1010503	OTROS CREDITOS TRIBUTARIOS	\$	8,964.41

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		\$	665.28
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>		\$	2,124.46
2010701001	IMPUESTO A LA RENTA		\$	
			\$	303.43
<b>2010702</b>	<b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>			
2010702001	RTE.FTE. 1%	\$	288.99	
2010702002	RTE.FTE. 2%	\$	-	
2010702003	RFTE 8%	\$	-	
2010702004	RTE.FTE. 10%	\$	14.44	
			\$	17.33
<b>2010703</b>	<b>RETENCIONES EN LA FUENTE - IVA</b>			
2010703001	RTE. FTE IVA 30%	\$	-	
2010703002	RTE. FTE IVA 70%	\$	-	
2010703003	RTE. FTE IVA 100%	\$	17.33	

PATRIMONIO

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>			
<b>301</b>	<b>CAPITAL</b>			
3010101	CAPITAL SUSCRITO	\$	1,100.00	
3020101	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$	-	
3040101	RESERVA LEGAL	\$	765.85	
3040102	RESERVA FACULTATIVA	\$	-	
3060101	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$	3,204.04	
3060201	PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES (2017)	\$	-	
3070101	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	6,778.95	
3090101	PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	-	

CAPITAL SUSCRITO

Nº	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital	Restricción
1	0913078887	ARDILA YAGUAL PEDRO ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	100.0000	N
2	1301537419	CEDEÑO ALCIVAR RAMON AUGUSTO	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
3	1203353121	CEVALLOS ALCIVAR FELIX ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	100.0000	N

4	120303 1222	CONTRERAS GAMARRA WASHINGTON CRISTOBAL	ECUADOR	NACI ONAL	100.00 00	N
5	120395 5552	GAMARRA PEÑALOZA PLUTARCO BOANERGES	ECUADOR	NACI ONAL	100.00 00	N
6	120434 4228	MUÑOZ CABRERA BLADIMIR ALONSO	ECUADOR	NACI ONAL	200.00 00	N
7	070299 2579	NARANJO ORTIZ JORGE WASHINGTON	ECUADOR	NACI ONAL	100.00 00	N
8	130955 7484	PEPE JOEL RODRIGUEZ LOPEZ	ECUADOR	NACI ONAL	98.000 0	N
9	090053 4934	TORRES LUCERO LUIS GILBERTO	ECUADOR	NACI ONAL	1.0000	N
10	120091 1871	VELIZ SANTILLAN JULIO CESAR	ECUADOR	NACI ONAL	98.000 0	N
11	120398 6961	VERA MONSERRATE HEMRY ROBERTO	ECUADOR	NACI ONAL	100.00 00	N
12	171360 1704	VERA MONSERRATE JUAN ENRIQUE	ECUADOR	NACI ONAL	101.00 00	N
13	130711 2209	ZAMBRANO INTRIAGO WASHINGTON RAMON	ECUADOR	NACI ONAL	1.0000	N

ELABORADO POR  
RAFAEL RIZZO BARREIRO  
CONTADOR  
G.12.109

APROBADO POR  
WASHINGTON CRISTOBAL CONTRERAS  
GERENTE  
CI. 120303122-2