

**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 2019

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 Playa Grande, entre las calles playa grande norte y san juan 21, 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 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 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

10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 634.91
1010101001	CAJA CHICA	\$	-
1010101002	CAJA	\$	-
1010102003	BANCO PICHINCHA CTA CTE N.-2100053606	\$	134.11
1010101004	BANCO DE GUAYAQUIL	\$	<u>500.80</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

1010203	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
1010203001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	15,290.16
1010203002	PROVISION OTRAS CUENTAS POR COBRAR INCOBRABLES	\$	<u>(15,290.16)</u>

CREDITOS TRIBUTARIOS

10105	CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA		\$ 14,298.67
1010501	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	\$	-
1010502	IMPUESTOS RETENIDOS	\$	2,370.32
1010503	OTROS CREDITOS TRIBUTARIOS	\$	<u>11,928.35</u>

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$	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

2010701	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
2010701001	IMPUESTO A LA RENTA		\$	505.17
2010702	RETENCIONES EN LA FUENTE		\$	243.57
2010702001	RTE.FTE. 1%	\$	243.57	
2010702002	RTE.FTE. 2%	\$	-	
2010702003	RFTE 8%	\$	-	

PATRIMONIO

301	CAPITAL			
3010101	CAPITAL SUSCRITO		\$	1,100.00
3020101	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$	-
3040101	RESERVA LEGAL		\$	944.95
3040102	RESERVA FACULTATIVA		\$	-
3060101	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES		\$	9,982.99
3060201	PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES (2017)		\$	-
3070101	UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$	1,611.96
3090101	PERDIDA DEL EJERCICIO		\$	-

CAPITAL SUSCRITO

Nº	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital	Restricción
1	0917559635	ARDILA YAGUAL JUAN CARLOS	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
2	0913078887	ARDILA YAGUAL PEDRO ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	97.0000	N
3	1301537419	CEDEÑO ALCIVAR RAMON AUGUSTO	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
4	1203353121	CEVALLOS ALCIVAR FELIX ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	100.0000	N
5	0916733561	CHAVEZ PALMA CAROLINA SUSANA	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
6	1203031222	CONTRERAS GAMARRA WASHINGTON CRISTOBAL	ECUADOR	NACIONAL	99.0000	N
7	1203955552	GAMARRA PEÑALOZA PLUTARCO BOANERGES	ECUADOR	NACIONAL	100.0000	N
8	2100187455	GARCIA ARAUJO GILBERT ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N

9	0500590914	LEON AVILES ALJIVIO	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
10	1203040652	LLAGUNO ACOSTA ALBERTO FLORENTINO	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
11	1306443845	MIELES MOREIRA ENRIQUE JEOVANNY	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
12	1204344228	MUÑOZ CABRERA BLADIMIR ALONSO	ECUADOR	NACIONAL	200.0000	N
13	0702992579	NARANJO ORTIZ JORGE WASHINGTON	ECUADOR	NACIONAL	100.0000	N
14	1309557484	PEPE JOEL RODRIGUEZ LOPEZ	ECUADOR	NACIONAL	95.0000	N
15	1802349868	SALINAS MANZANO SALOMON SALVADOR	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
16	0900534934	TORRES LUCERO LUIS GILBERTO	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N
17	1200911871	VELIZ SANTILLAN JULIO CESAR	ECUADOR	NACIONAL	98.0000	N
18	1203986961	VERA MONSERRATE HENRY ROBERTO	ECUADOR	NACIONAL	100.0000	N
19	1713601704	VERA MONSERRATE JUAN ENRIQUE	ECUADOR	NACIONAL	101.0000	N
20	1307112209	ZAMBRANO INTRIAGO WASHINGTON RAMON	ECUADOR	NACIONAL	1.0000	N



ELABORADO POR
RAFAEL RIZZO BARREIRO
CONTADOR
G.12.109



APROBADO POR
VERA MONSERRATE JUAN ENRIQUE
GERENTE
CI. 171360170-4