

TRANSCARPE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La Compañía TRANSCARPE S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que está reflejada en dichos estados financieros, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

NOTA N° 1: PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Compañía TRANSCARPE S. A., está constituida en el Ecuador y su actividad principal es el transporte de carga pesado por carretera; y aplica las normas, principios y procedimientos contables, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las pertinentes Normas de Control Interno.

NOTA N° 2: ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de \$1.914,76.

El principal ingreso de la Compañía es el transporte de carga pesada desde el cantón Limón Indanza hacia las provincias del Azuay y Chimborazo, donde se encuentran las compañías Graitman, Ecuacerámica, Cerámica Andina con un ingreso de \$ 899.818,15; también existe otros ingresos con un valor de \$ 15.198,18 y por Intereses en Instituciones Financieras un valor de \$ 597,23.

Los Egresos de la Compañía se reflejan en el pago a los socios por el transporte del material con la suma de \$ 877.795,47, Sueldos, Beneficios sociales, aporte al IESS de la Secretaria y Gerente \$15.513,56, Honorarios profesionales \$ 3.000,00, Promoción y publicidad \$ 150,00, Gastos de viaje \$ 1.000,00, Suministros, Herramientas, Materiales y Repuestos \$ 502,87, Mantenimiento y reparaciones \$ 841,50, Impuesto, contribuciones y otros \$ 9.413,99; Servicios Públicos \$ 1.005,84, Otros gastos \$ 4.475,57.

NOTA N° 3: ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos \$ 258.839,70, con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo \$ 71.129,85, que corresponde al Aporte de los socios para el Capital Social de la Compañía, Utilidades no distribuidas, reserva legal, aporte de socios para futuras capitalizaciones, cuentas por pagar a socios.

La cuenta Cuentas y documentos por cobrar Clientes \$ 142.307,32, que corresponde al valor por cobrar a las compañías que se presta el servicio de transporte de carga pesada. La cuenta Crédito Tributario Renta \$ 14.085,99, corresponde al valor del crédito tributario Renta de Años Anteriores, ya que son valores que le han retenido a la Compañía las compañías a quien presta el servicio de Transporte de carga pesada.

La cuenta Otros activos por impuesto corrientes \$ 9.518,14, que corresponde a retenciones en la fuente que realizaron las compañías en el periodo.

La cuenta Edificios y otros Inmuebles \$ 25.919,00 dólares, corresponde a valor del Edificio adquirido por la Compañía.

La cuenta Muebles y enseres \$ 1.065,00 dólares, que corresponde a los muebles que posee la compañía.

La cuenta Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo \$ 5.185,60, corresponde al valor depreciado acumulado del edificio.

PASIVOS

La composición de los Pasivos \$ 247.282,58, con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta Cuentas y documentos por pagar proveedores \$ 110.083,21, corresponde a la deuda que mantiene la compañía con los socios por el servicio de transporte que ellos prestan a la compañía.

La cuenta participación a los trabajadores por pagar \$ 287,21, corresponde a la repartición de utilidades por pagar a los empleados.

La cuenta Obligaciones con el IESS \$ 206,30, corresponde al pago al IESS por el aporte patronal y personal de los empleados.

La cuenta Otros pasivos \$ 136.705,86, corresponde a otras cuentas por pagar corrientes.

PATRIMONIO

La composición del Patrimonio \$ 11.557,12, con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Capital suscrito \$ 1.000,00 dólares, corresponde al aportes de los socios de la compañía.

Reserva legal \$ 5.607,35 dólares, corresponde a la reserva que mantiene la compañía.

Utilidades no distribuida de ejercicios anteriores \$ 3.035,01, corresponde a las utilidades que no ha sido distribuidas de año anteriores.

Utilidad de ejercicio \$ 1.914,76, corresponde a la ganancia que ha obtenido la compañía.

NOTA N° 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que de acuerdo al movimiento económico correspondiente al año 2017, los ingresos de la compañía han sido mayores a los egresos, pero se ha cancelado valores de Cuentas por Pagar Proveedores lo que hace que exista una disminución de \$ 46.773,39; el saldo en Efectivo al inicio del periodo es de \$ 117.903,24, y al final se obtiene un saldo en Efectivo y Equivalente al efectivo de \$71.129,85.



Wilson Cárdenas
CONTADOR