

TRANSCARPE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019.

NOTA Nº 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 pesada 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 Nº 2: ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de \$ 3.582,86.

El principal ingreso de la Compañía es el transporte de carga pesada desde el cantón Limón Indanza hacia las provincias del Azuay, Guayas y Chimborazo, donde se encuentran las compañías Graiman, Rialto, Cerámica Andina, Italpisos con un ingreso de \$ 177.432,30; Aporte de los socios \$ 6.480,00; Comisión por transporte y otros \$ 11.235,29.

Los Egresos de la Compañía se reflejan en el pago a los socios por el transporte del material con la suma de \$ 172.967,81; Sueldos, Beneficios sociales, aporte al IESS de la secretaria y gerente \$ 15.535,50; Honorarios profesionales \$ 1.800,00; Suministros, herramientas, materiales y repuestos \$ 238,91; Impuestos, contribuciones y otros \$ 168,68; Servicios públicos \$ 853,83.

NOTA Nº 3: ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos \$ 234.097,09; con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo \$ 42.426,55, 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 \$ 77.067,83, que corresponde al valor por cobrar a las compañías que se presta el servicio de transporte de carga pesada.

La cuenta Cuentas por cobrar socios \$ 48.201,00, corresponde a valores por cobrar a los socios.

La cuenta Crédito Tributario Renta \$ 26.426,41, 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 Edificios y otros Inmuebles \$ 25.919,00, corresponde a valor del Edificio adquirido por la Compañía.

La cuenta Muebles y enseres \$ 1.650,00, que corresponde a los muebles que posee la compañía.

La cuenta Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo \$ 2.593,70, corresponde al valor depreciado acumulado del edificio.

PASIVOS

La composición de los Pasivos \$ 215.398,70, con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta Cuentas y documentos por pagar proveedores \$ 77.067,83, corresponde a la deuda que mantiene la compañía con los socios por el servicio de transporte que ellos prestan a la compañía.

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

La cuenta Obligaciones con el SRI \$ 1.134,58, corresponde a las retenciones de las facturas recibidas.

La cuenta Otros pasivos \$ 136.989,99, corresponde a otras cuentas por pagar corrientes.

PATRIMONIO

La composición del Patrimonio \$ 18.698,39, con que cuenta La Compañía TRANSCARPE S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

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

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

Utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores \$ 8.508,18, corresponde a las utilidades que no ha sido distribuidas de año anteriores.

Utilidad de ejercicio \$ 3.582,86, 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 2019, ha existido una disminución del efectivo de \$23.859,01; el saldo en Efectivo al inicio del periodo es de \$ 66.285,56, y al final se obtiene un saldo en Efectivo y Equivalente al efectivo de \$42.426,55.



Wilson Cárdenas
CONTADOR