CARGA PESADA TRANSVENDAVAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

La información contable que presentaba **CARGA PESADA TRANSVENDAVAL** que inicio sus actividades el 29 de Agosto del 2007. De aquí se desprende de la ardua labor que se ha venido desempeñando en el año 2015 y de lo cual hemos estados gustosos de haberlo hecho.

NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO

La Empresa Transvendaval S.A. inicia sus actividades el 29 de Agosto del 2007, tiene su domicilio en el ciudad de Ambato provincia de Tungurahua, se constituyó jurídicamente mediante resolución de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros apertura su RUC el 05 de Septiembre del 2007.

OBJETO SOCIAL

Se ha determinado dentro de los estatutos de Transvendaval S.A., que tiene por objeto:

a) Servicio de Transporte de carga Pesada

REGIMEN ADMINISTRATIVO

Se ha establecido que el Gobierno, Administración de Transvendaval S.A. Constructora, está a cargo de los siguientes organismos:

- Asamblea General de Socios;
- Gerente;
- Presidente.

ORGANISMO DE CONTROL

Carga Pesada Transvendaval S.A., es una institución de carácter abierta al público; sin embargo la institución se encuentra controlada y supervisada por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 BASE DE PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2015, han sido preparados sobre la base del valor histórico original.

La normatividad contable sobre la que se estructuran dichos estados, está acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y demás normas y reglamentos que rigen al sistema de las Compañías.

2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de CARGA PESADA TRANSVENDAVAL S.A., constituyen principalmente por el servicio que presta de transporte de carga pesada. Los gastos son los que incurre la empresa para la generación de los ingresos siendo el valor más alto el de sueldos y salarios.

2.3 ACTIVOS FIJOS

Los Activos Fijos están registrados al costo de adquisición.

Las depreciaciones de estos activos se calculan sobre valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos; los porcentajes de depreciación aplicados son los contemplados en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Los gastos de mantenimiento y reparación de los activos fijos, dependiendo de su significación, se cargan a los resultados en el momento que se producen.

2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Conforme lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, el año fiscal, para efectos de la declaración del impuesto a la renta, abarca el período comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de cada año, anualmente se prepara la Conciliación Tributaria, la misma que se presenta en las fechas determinadas por el Servicio de Rentas Internas.

NOTA 3.- FONDOS DISPONIBLES

La cuenta bancos y otras instituciones financieras se encuentra conformada por caja, bancos locales que sumadas dan un valor de $ 1,289.26 distribuidas como sigue a continuación, los gastos de la cuenta bancaria.

FONDOS DISPONIBLES	SALDO	1,289.26
Caja	409.48	
Banco Procredit	879.78	

NOTA 4.- ACTIVO EXIGIBLE

La cuenta se encuentra integrada por Anticipo de impuesto a la Renta por un monto de 52.42.

NOTA 5.- ACTIVOS NO CORRIENTES

Muebles y Enseres

En esta cuenta se encuentran registrados todos los muebles que son de propiedad de la empresa ascienden a un valor de $252.32.

Equipo de Computo

En esta cuenta están equipos, computadoras, impresoras y reguladores de energía eléctrica que son controladas por la compañía y son de propiedad de la empresa por un monto de $ 714.29.

Depreciaciones acumuladas

La cuenta depreciaciones acumuladas para todos los activos fijos que asciende a $590.58.

NOTA 6.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

OBLIGACIONES CON IESS

En esta cuenta se encuentra los valores pendientes de cancelación por aportes personales y patronales del IESS ascienden a $80.03

NOTA 7- PATRIMONIO

El patrimonio se encuentra integrado por Capital, Resultados Acumulados y Resultados sumadas estas ascienden a un valor de $ 1,637.68 distribuidas de la siguiente forma

CAPITAL		1040.00
Capital	1040.00.	
RESULTADOS ACUMULADOS		446.05
Utilidad de años anteriores	773.61	
(-) Pérdida de años anteriores	(327.56)	
RESULTADO DEL EJERCICIO		151.63
Utilidad del ejercicio	151.63	
TOTAL PATRIMONIO		**1,637.68**

NOTA 8.- INGRESOS

Esta cuenta está conformada por Ventas de bienes con tarifa 0% por ingreso de intereses y otros ingresos por el valor de $8,187.70

VENTAS		8,187.70
Ventas tarifa 0%	3,390.00.	
Intereses ganados	1.34	
Otros Ingresos	4,796.36	

NOTA 9.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

SUELDOS Y SALARIOS

En esta cuenta se encuentra los sueldos y salarios y la cuenta de alimentación que asciende al valor de $ 4.446.36

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

En esta cuenta se encuentran el gasto de aporte patronal del IESS por el valor de $ 960.36

HONORARIOS PROFESIONALES COMISIONES

En esta cuenta se registran todos los gastos que se han realizado a profesionales que se ha incurrido por una suma de $ 520.00

COMBUSTIBLES

En esta cuenta está registrado el gasto por combustible y lubricantes que se tenido durante el período por un monto de $80.80

SUMINISTROS Y MATERIALES

Se encuentra en esta cuenta los gastos realizados para suministros y materiales de oficina durante todo el ejercicio contable por una suma de $47.33

TRANSPORTE

Se encuentra en esta cuenta los gastos realizados para transporte durante todo el período por un valor de $ 1,000.00

INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS

Son todos los gastos por intereses y comisiones bancarias que se han generado y es por un monto de $ 0.60

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

Esta cuenta registra el gasto de la depreciación de los activos fijos que posee la empresa y es por el valor de $ 22.59.

PAGOS POR SERVICIOS BÁSICOS

En esta cuenta se encuentran los gastos por diversos servicios básicos que han prestado a la empresa por un monto de $ 88.92

GASTOS DE GESTIÓN

En esta cuenta se encuentran los gastos en que se ha incurrido para realizar gestiones por la compañía por un monto de $ 628.40

Atentamente,

Ing. Maritza Mejía
CONTADORA