

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TRANSVELASCO S.A.
AÑO 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

La empresa TRANSVELASCO S.A. fue fundada en el año 2010 en la República del Ecuador y su actividad principal es el servicio de transporte de carga pesada por carretera.

El domicilio principal de la compañía se encuentra en la ciudad de Quito en la Av. Antonio José de Sucre y Real Audiencia.

Los Estados Financieros de TRANSVELASCO S.A., para el periodo terminado al 31 de diciembre de 2018, fueron aprobados y autorizados por la Junta de Accionistas para su emisión el 28 de marzo de 2019.

2. BASES DE PRESENTACION

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros y sus notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, vigentes al 31 de diciembre de 2018.

Base de Medición

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros que mantiene la compañía en contabilidad, los estados financieros se encuentran expresados en dólares de Estados Unidos de América, moneda de curso legal en el Ecuador.

3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables tomadas en cuenta para la elaboración de los estados financieros.

a) Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el disponible en los bancos y las inversiones de alta liquidez.

b) Activos Financieros

Cuentas por cobrar, Cuentas por cobrar terceros, y Otras Cuentas por cobrar, son reconocidas inicialmente a su valor razonable, más los costos directos atribuidos a la transacción.

Las cuentas por cobrar son activos financieros que no cotizan en el mercado de valores activo. Se clasifican como activos corrientes, con excepción las que tiene vencimientos superiores a 12 meses, que serán clasificadas como no corrientes.

c) Inventarios

Los inventarios son valorados a costo histórico.

d) Activos Intangibles

Los activos intangibles adquiridos se miden inicialmente al costo, posteriormente a su reconocimiento inicial, sufren la disminución de las amortizaciones y deterioro que pudiera sufrir, en caso de existir serán, la vida útil de los activos intangibles serán valuadas como finitas o indefinidas.

Los activos intangibles con vida indefinida no se amortizan y se someten a pruebas anuales para determinar si sufrieron deterioro.

Los activos intangibles con vida útil finita se valúan para determinar si sufrieron deterioro del valor siempre que exista algún indicio que el activo intangible pudiera haber sufrido dicho deterioro.

e) Propiedad, planta y equipo

Los inmuebles estarán registrados a costo asignado por revaluación, con excepción del primer año de utilización de registrar a costo histórico.

Los activos considerados como planta y equipo, se registran a su costo menos la depreciación acumulada y el importe del deterioro (si aplica).

El costo de la propiedad, planta y equipo comprende el costo del activo, más todos los costos directos para su correcta utilización.

Los gastos de reparación, mantenimiento, etc., serán imputados en el ejercicio que fueron realizados.

El cálculo del valor de la depreciación de los activos fijos se lo realiza utilizando el método de línea recta. La vida útil estimada de los activos, así como, su valor residual serán revisados al finalizar cada periodo.

f) Activo mantenido para la venta

Corresponde a los activos, que su valor en libros será recuperado de preferencia por la venta del mismo en un corto plazo, en cambio de su uso. Estos activos serán registrados al menor valor, entre su importe el libros y su valor razonable.

g) Pasivos financieros

Cuentas por pagar Proveedores, cuentas por pagar a partes relacionadas, otras cuentas por pagar y obligaciones financieras, serán reconocidas a su valor razonable.

Las obligaciones financieras y los otros pasivos serán clasificados como pasivos corrientes, a menos que dicha obligación sea liquidable por parte de la compañía en un plazo mayor a 12 meses.

h) Impuestos

Se encuentra representado por el Impuesto a la Renta generado en el ejercicio económico que finaliza.

i) Provisiones

Las provisiones serán reconocidas cuando la compañía tiene una obligación presente, como resultado de un evento ocurrido en el pasado y se requerirán recurso para cubrir las obligaciones resultantes de dichos eventos.

j) Beneficios a empleados

Sueldos, salarios y contribuciones a la seguridad social, son beneficios cuyos pagos se realizarán hasta el término del periodo fiscal en el que los empleados han prestado sus servicios. Son reconocidos como un gasto.

Participación Trabajadores

La compañía reconoce dentro de sus estados financieros, un gasto y un pasivo, la participación a la que tienen derecho los trabajadores sobre las utilidades de la compañía a razón de un 15%.

Bonos a Trabajadores

La compañía reconoce dentro de sus estados financieros, bonos a sus trabajadores en base al cumplimiento de objetivos y metas, planteados por la administración.

k) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se registran a su valor razonable de la contrapartida cobrada o por cobrar, tomando en cuenta cualquier disminución en su importe por concepto de descuentos o algún otro tipo de rebaja.

l) Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que ocurren, independientemente de la fecha en que sean pagados y se registran en el periodo en el que se conocen o en el más próximo.

m) Gastos financieros

Los costos por préstamos o intereses se contabilizan como gastos en el periodo en que se incurren.

4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos en torno a la actividad económica de la compañía.

En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la información disponible en su momento, por lo cual sus efectos finales pueden variar.

Deterioro de activos

Al cierre del periodo contable, con cuando la administración lo considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe deterioro de los activos. En caso que existiera algún indicio, se realizara una estimación del importe recuperable del activo.

Estimación de vida útil de Inmuebles, planta y Equipos

La estimación de las vidas útiles de los activos se efectuara tomando en cuenta las siguientes consideraciones:

ITEM	VIDA UTIL (AÑOS)
Inmuebles	15-35
Equipos de computación	2-4
Otros Equipos	5-10
Muebles y Enseres	10

5. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de efectivo y bancos es de libre disponibilidad.

DISPONIBLE	
Caja Chica	0.00
Bancos	5.843,48

Recuerde que usted puede consultar el estado de cuenta los 24 horas del día, los 365 días del año con solo ingresar a nuestra página web: www.transvelasco.com
 Para más información podrá ver imágenes de cómo y dónde de sus cheques.

RESUMEN DE MOVIMIENTOS			VALOR	
CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR		
	SALDO ANTERIOR	4.143,00		
1	DEPOSITOS	3.800,00		
4	NOTAS DE CREDITO	11.000,00		
11	CHEQUES	6.300,00		
22	NOTAS DE DEBITO	4.200,00		
	SALDO TOTAL	8.443,00		
	SALDO DISPONIBLE	8.443,00		

SALDO PROMEDIO MENSUAL			
NUMERO DE DIAS	31		
TASA DE INTERES	0,00%		
INTERES GANADO		0,00	
IMP. A LA RENTA RETENIDO		0,00	
INTERES NETO GANADO		0,00	

NOMENCLATURAS DE LA COLUMNA CANAL	
DE Banco Electrónico - Banco Virtual	RE Banco Telefónico
ATN Oficina Automatizada	CC Banco Celular
RECE Recibo en Banco	RECE Recibo en Banco

6. CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS

Las cuentas por cobrar están conformadas como siguen:

TRANSVELASCO

RESUMEN CUENTAS POR COBRAR 31/12/2018

FECHA	RUC	FACTURA	CLIENTE	VENTAS 0%	VENTAS 12%	12% IVA	TOTAL	RET.FTE. 1%	A COBRAR
21-nov	179260759000	1388	MOYA LEO	600,00	0,00	0,00	600,00	6,00	606,00
23-nov	1791997579001	1394	ALANDESA S.A.	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	10,50	1.060,50
28-nov		1395	ANULADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-nov	1791997579001	1396	ALANDESA S.A.	800,00	0,00	0,00	800,00	8,00	792,00
1-dic	1712745742001	1397	ROMERO CARLOS	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	14,00	1.386,00
5-dic	1791734620001	1398	SEDEM	450,00	0,00	0,00	450,00	4,50	445,50
5-dic	1791734620001	1399	SEDEM	7.850,00	0,00	0,00	7.850,00	78,50	7.771,50
5-dic		1400		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-dic	1791768825001	1401	CONQUITO ECUADOR	1.150,00	0,00	0,00	1.150,00	11,50	1.138,50
21-dic	1791997579001	1402	ALANDESA S.A.	4.280,00	0,00	0,00	4.280,00	42,80	4.237,20
6-dic	1791734620001	1403	SEDEM	650,00	0,00	0,00	650,00	6,50	643,50
6-dic	1791734620001	1404	SEDEM	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	35,00	3.465,00
13-dic	179260759000	1405	MOYA LEO	6.050,00	0,00	0,00	6.050,00	60,50	5.989,50
20-dic	1792431301001	1406	TRANSPORTES ZAFATA BAS	500,00	0,00	0,00	500,00	5,00	495,00
20-dic	1792317540001	1407	TRANSCOPET	350,00	0,00	0,00	350,00	3,50	346,50
26-dic	1791734620001	1408	SEDEM	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	12,00	1.188,00
26-dic	1791734620001	1409	SEDEM	5.900,00	0,00	0,00	5.900,00	59,00	5.841,00
26-dic	1791734620001	1410	SEDEM	650,00	0,00	0,00	650,00	6,50	643,50
26-dic	1791734620001	1411	SEDEM	650,00	0,00	0,00	650,00	6,50	643,50
26-dic	1791734620001	1412	SEDEM	450,00	0,00	0,00	450,00	4,50	445,50
		1413	ANULADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-dic	1791997579001	1414	ALANDESA S.A.	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	44,00	4.356,00
26-dic	1791997579001	1415	ALANDESA S.A.	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00	42,50	4.207,50
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				46.140,00	0,00	0,00	46.140,00	461,40	45.678,60

7. PROYECTOS EN EJECUCION

Los Proyectos en ejecución corresponden a la fabricación de una cama baja que se activara como Activo de la compañía, a continuación el saldo:

INVENTARIOS	
Materia Prima	0,00
Producto Terminado	0,00
Importaciones en Tránsito	0,00
Repuestos y Materiales	0,00
GASTOS ANTICIPADOS	0,00
PROYECTOS EN EJECUCION	25.150,32
GASTOS DE CONSTITUCIÓN	0,00
(-) AMORT.GAS.INVESTIGA.	0,00

LISTA COSTOS DE MATERIALES PARA FABRICACION PLATAFORMA CAMA BAJA LOBOY DE 3 EJES GANZO DESMONTABLE TRANSELASCO S.A				
Fecha	Sea Dcto	Proveedor	Materiales	Monto
11/05/2017	4384,2	Equipagos	Suelda	5,93
12/05/2017	4387,9	Equipagos	Suelda	1.743,03
11/05/2017	4379,5	Equipagos	Suelda	18,00
09/05/2017	4371,1	Equipagos	Suelda	18,00
10/05/2017	4375,7	Equipagos	Suelda	18,00
21/05/2017	549,0	Consecho	Suelda	30,49
22/05/2017	780,7	Trallen Parts	Repuestos	707,16
22/05/2017	200,9	Trallen Parts	Repuestos	232,56
25/05/2017	440,76	Equipagos	Suelda	132,49
17/05/2017	429,08	Equipagos	Suelda	61,32
21/05/2017	71,6	Formacion	Acero	3.690,58
23/05/2017	4198,4	Equipagos	Suelda	31,05
18/05/2017	4388,0	Equipagos	Suelda	72,71
17/05/2017	4100,0	Equipagos	Suelda	50,64
02/05/2017	206,4	Acero	Acero	644,33
27/05/2017	406,83	Articulos	Articulos	105,45
01/06/2017	442,13	Equipagos	Suelda	15,68
03/06/2017	397,1	Quintavallon Ltd	Suelda	420,00
20/06/2017	446,42	Equipagos	Suelda	15,25
21/06/2017	446,42	Equipagos	Suelda	10,23
21/06/2017	446,42	Equipagos	Suelda	21,00
24/06/2017	447,53	Equipagos	Suelda	18,00
09/07/2017	450,43	Equipagos	Suelda	15,78
17/07/2017	452,10	Equipagos	Suelda	18,75
20/07/2017	452,75	Equipagos	Suelda	52,92
19/07/2017	452,75	Equipagos	Suelda	44,82
17/07/2017	510,7	Trallen Parts	Repuestos	1.798,28
19/08/2017	452,53	Equipagos	Suelda	18,00
07/08/2017	450,0	Equipagos	Suelda	97,87
20/11/2017	2.020,5	Acero	Acero	690,72
20/11/2017	484,40	Equipagos	Suelda	11,60
09/11/2017	481,5	Equipagos	Suelda	502,78
24/11/2017	222,96	Repuestos	Repuestos	24,98
24/11/2017	222,02	Repuestos	Repuestos	107,43
27/11/2017	478,54	Equipagos	Suelda	75,18

Materiales	Monto
Total Acero	8.896,78
Total Repuestos	3.240,00
Total Mano de	2.000,00
Total Pintura	930,52
Total Repuestos	4.340,44
Total Suelda	7.272,32

Total general 25.150,32

18/11/2018	47778	Equipos	Suelda	20,28
22/11/2018	47856	Equipos	Suelda	67,20
21/11/2018	37430	Acero	Acero	66,09
25/11/2018	1353	Pintura	Pintura	77,11
24/11/2018	1743	Repuestos	Repuestos	199,57
24/11/2018	38540	Repuestos	Repuestos	138,61
18/11/2018	82132	Repuestos	Repuestos	26,54
18/11/2018	47778	Suelda	Suelda	2.198,00
19/11/2018	47775	Suelda	Suelda	216,75
16/11/2018	47751	Suelda	Suelda	175,90
07/11/2018	57977	Repuestos	Repuestos	50,88
06/11/2018	47585	Suelda	Suelda	112,20
26/10/2018	47408	Suelda	Suelda	71,00
24/10/2018	47322	Suelda	Suelda	18,00
21/10/2018	47243	Suelda	Suelda	21,71
17/10/2018	47124	Suelda	Suelda	22,85
18/10/2018	36196	Acero	Acero	172,84
11/10/2018	46985	Suelda	Suelda	57,83
12/10/2018	47002	Suelda	Suelda	20,47

12/10/2018	31176	Acero	Suelda	24,40
10/08/2018	21061	Acero	Acero	291,33
10/08/2018	55877	Pintura	Pintura	25,65
02/10/2018	46775	Suelda	Suelda	22,85
04/10/2018	46837	Suelda	Suelda	21,00
06/09/2018	165853	Suelda	Suelda	210,71
09/09/2018	58881	Pintura	Pintura	106,00
02/10/2018	53757	Pintura	Pintura	51,26
19/08/2018	45953	Suelda	Suelda	21,00

TRANSVELASCO S.A.

21/08/2017	45973	Equipas	Sueldos	62,42
17/08/2017	54546	Truckdiesel	Repuestos	61,08
10/08/2017	33577	Admacero	Acero	10,12
11/08/2017	45786	Equipas	Sueldos	18,00
14/08/2017	45799	Equipas	Sueldos	215,22
17/03/2018	41182	Admacero	Acero	45,29
17-mar	50020	Equipas	Sueldos	21,00
09/04/2018	50419	Equipas	Sueldos	89,82
03/04/2018	50311	Equipas	Sueldos	18,37
28/06/2018	2508	Andrade Vinicio	Repuestos	148,72
25/06/2018	56329	Servimangueras	Repuestos	3.840,00
11/06/2018	15700	Lanta Rapida	Lantas	153,93
18/05/2018	43240	Admacero	Acero	137,75
03/05/2018	42739	Admacero	Acero	104,80
23/05/2018	71465	Pintulac	Pintura	30,00
22/05/2018	4741	Lugmaña Maria	Repuestos	178,75
26/05/2018	71774	Pintulac	Pintura	10,42
14/06/2018	55351	Servimangueras	Repuestos	15,20
14/06/2018	3195	Truckdiesel	Repuestos	117,23
29/05/2018	74029	Pintulac	Pintura	22,28
29/05/2018	74076	Pintulac	Pintura	131,97
21/05/2018	51250	Equipas	Sueldos	28,10
02/06/2018	2235	Servipernos	Repuestos	99,68
02/06/2018	23318	Comelur	Repuestos	65,28
02/06/2018	3005	Truckdiesel	Repuestos	46,82
23/05/2018	84876	Gutierrez Jesus	Repuestos	11,88
18/09/2018	23388	Comelur	Repuestos	170,42
20/06/2018	6927	Mecanica Cuñas	Repuestos	44,93
20/06/2018	6929	Mecanica Cuñas	Repuestos	42,39
10/04/2018	2047	Truckdiesel	Repuestos	85,55
11/04/2018	2067	Truckdiesel	Repuestos	80,19
07/06/2018	845	Ecuacol	Repuestos	16,93
06/06/2018	3060	Truckdiesel	Repuestos	23,00
09/06/2018	2313	Servipernos	Repuestos	59,13
04/06/2018	85023	Gutierrez Jesus	Repuestos	16,34
15/06/2018	75169	Pintulac	Pintura	2.000,00
02/07/2018	101	Juan Carlos Vela	Mano de obra	
TOTAL GENERAL				25.150,32

8. ACTIVOS FIJOS

A continuación, se detalla los activos:

ACTIVO FIJO	
NO DEPRECIABLE	0,00
Terrenos	0,00
Activo Fijo en Tránsito	0,00
DEPRECIABLE	67.501,88
Equipos de Computo	0,00
Maquinaria y Equipo	0,00
Muebles y Enseres	0,00
Vehículos	112.503,12
Depreciaciones Acumuladas	-45.001,24

9. PROVEEDORES

A continuación el saldo de CXP proveedores:

TRANSVELASCO**RESUMEN PROVEEDORES POR PAGAR 31/12/2018**

FACTURA	PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL
15341-15700	LLANTA RAPIDA	COSTO DE VENTAS	9.500,00
38240	CEPSA	COSTO DE VENTAS	2.279,96
38241	CEPSA	COSTO DE VENTAS	722,96
39507	CEPSA	COSTO DE VENTAS	3.161,76
39295	CEPSA	COSTO DE VENTAS	5.600,00
	LLANTA RAPIDA	COSTO DE VENTAS	9.500,00
4658	ORIENTE	COMBUSTIBLE	2.263,82
40	AMIGOS S.A.	TRANSPORTE	2.000,00
39	AMIGOS S.A.	TRANSPORTE	600,00
			0,00
			35.628,50

10. CUENTAS POR PAGAR TERCEROS

A continuación el saldo de CXP terceros:

IESS por Pagar	895,60
Cuentas por Pagar Trabajadores	2.536,20
PASIVO NO CORRIENTE	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23.280,00
OBLIGACIONES X PAGAR ACCIONISTA:	95.620,00

Los detalles de estas cuentas se encuentran en los libros sociales.

11. PATRIMONIO

a. Capital Social

El capital suscrito y pagado de la compañía a la fecha de los estados financieros es de 800 acciones con un valor nominal de US\$ 1,00 cada una. El Capital suscrito está totalmente pagado.

b. Reserva Legal

De acuerdo con la Legislación vigente, la compañía de apropiar por lo menos 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta completar el 50% del capital suscrito. La reserva no está disponible para la distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

12. RESULTADOS ACUMULADOS

A continuación, los resultados acumulados de la compañía:

CAPITAL SOCIAL	0,00
RESERVA LEGAL	0,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	0,00
CAPITAL SUSCRITO	800,00
UTILIDADES ACUMULADAS	1.698,43
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4.674,70

13. INGRESOS

Los ingresos ordinarios de TRANSVELASCO S.A., ventas hasta diciembre del 2018:

TRANSVELASCO S.A.			
COD	INGRESOS	CATEGORIA	320.747,16
	VENTAS TRANSVELASCO		320.747,16
	VENTAS TRANSVELASCO		320.747,16
		Ventas Netas	
		otros ingresos	

14. COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

El siguiente cuadro resume los costos y gastos por naturaleza:

TRANSVELASCO S.A.			
COD	EGRESOS	CATEGORIA	316.872,46
	COSTO DE VENTAS		207.451,05
	COSTO DE VENTAS	207.451,05	
	COMPRAS TOTAL		
	compras	207.451,05	
	inventario inicial		
	inventario final		
	GASTOS ADMINISTRATIVOS		108.621,41
	GASTOS ADMINISTRATIVOS	108.621,41	
	GASTOS DE NOMINA	84.970,58	
	Sueldos y Salarios	48.240,12	
	HORAS EXTRAS	-	
	ESS PATRONAL	5.862,15	
	FONDO RESERVA	1.399,62	
	PROVISION DMO 3RD	4.020,88	
	PROVISION DMO 4TO	2.862,83	
	PROVISION VACACIONES	2.010,34	
	TRANS PERSONAL	-	
	GASTOS DE VIAJE	1.225,69	
	BONOS	19.341,16	
		-	
	GASTOS OPERATIVOS Y SEGUROS	15.945,97	
	VMO CONESION / ARENDO	-	
	DEPRECIACIONES	11.250,36	
	AGUA POTABLE	96,00	
	ENERGIA ELECTRICA	500,00	
	TEL Fijo	480,00	
	FUNDACION	-	
	TEL CELU	1.119,61	
	INTERNET	-	
	CONTADOR / AUX	2.400,00	
	SESTIVA CONTABLE	-	
	ACTIVOS	-	
	Gase Tv	-	
	Gasfuer	-	
		-	
	OTROS GASTOS	7.316,34	
	suministros y materiales	134,36	
	Caja menor	-	
	Suministros de Oficina	36,00	
	Mantenimiento Instalaciones	-	
	Combustible	-	
	Mantenimiento Equi.Computo	-	
	Publicidad (Uniformes)	125,31	
	Peajes	3.146,80	
	Otros Gastos	3.874,07	
	GASTOS FINANCIEROS	388,52	
	INTERES BANCARIO	-	
	COSTOS BANCARIOS	388,52	
		-	

15. Eventos subsecuentes

Cualquier evento subsecuente que requiera revelación o ajuste a los estados financieros reflejados en estas notas deberá ser autorizado por la Gerencia.



Juan Cevallos Salazar

CONTADOR GENERAL