

TRASVELASCO S.A

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019

1. IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

- **Nombre de la entidad.**
TRANSVELASCO S.A
- **RUC de la entidad.**
1792261821001
- **Domicilio de la entidad.**

El domicilio principal de la compañía es el Distrito Metropolitano de Quito y por resolución de la Junta General de Socios podrá establecer sucursales, agencias y representaciones den cualquier lugar del territorio nacional o del exterior conforme a la Ley.

Provincia	Pichincha
Cantón	Quito
Dirección:	El domicilio principal de la compañía se encuentra en la ciudad de Quito en la Av. Antonio José de Sucre y Real Audiencia. Teléfono Trabajo: 0993348722 Email: transportes- _velasco@hotmail.com

- **Forma legal de la entidad.**

Sociedad anónima

- **País de incorporación de la entidad.**

Ecuador.

- **Descripción de la naturaleza de las operaciones de la entidad.**

La compañía tiene por objeto social principal:

SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA POR CARRETERA.

2. **IMPORTANCIA RELATIVA.**

La Compañía ha tomado en consideración circunstancias específicas que bajo su criterio cumplen sus propias consideraciones de importancia relativa, con el fin de asegurar que los estados financieros, políticas contables y notas, reflejen la preparación y revelación de todos los hechos y circunstancias relevantes.

3. **POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.**

Una descripción de las principales políticas contables utilizadas en la preparación de sus estados financieros se presenta a continuación:

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) 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.

d) 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 será revisados al finalizar cada periodo.

e) 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.

f) 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.

g) Impuestos

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

h) Provisiones

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

i) 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.

j) 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.

k) 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.

l) Gastos financieros

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

1. 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

3.1. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

4. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro; por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Estas estimaciones y supuestos son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

5. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	2019
Locales	38943.80

TRANSVELASCO S.A.					
ESTADO DE CUENTA POR COBRAR					
					Página: 1 de 1
					Fecha: 22/04/2020
					Desde: 01/01/2019
					Hasta: 31/12/2019
CODIGO	CLIENTE	SALDO ANTERIOR	VENTAS	ABONOS	SALDO
A 80	A TORRES TANDAZO GIOVANNIE	0.00	3,481.00	3,481.00	0.00
AL20	ALANDESA S.A	0.00	6,877.18	5,124.88	1,752.30
CO180	CONSORCIO TANQUES DEL ORIENTE	0.00	5,250.00	2,379.00	2,871.00
CO230	CONSORCIO SEDEMI NATIONAL 012	0.00	800.00	8.00	792.00
CO30	CONSPECIME CIA LTDA	0.00	200.00	200.00	0.00
DA40	DANIELCOM EQUIPMENT	0.00	14,071.20	10,804.20	3,267.00
EN80	ENERGYPETROL	0.00	18,710.00	2,959.10	15,750.90
GR90	GRUAS CORSAS GRUCORSA	0.00	7,515.50	7,218.50	297.00
IN10	INDUSTRIAS DE ACERO DE LOS ANDES	0.00	13,321.30	5,888.00	7,435.30
LA70	LARREA FERNANDO	0.00	1,100.00	1,100.00	0.00
LO170	LOPEZ CRISTIAN	0.00	350.00	350.00	0.00
PA110	PADILLA GALARRAGA OSCAR OSWALDO	0.00	321.75	321.75	0.00
PI120	PINTAGTRANS	0.00	4,009.50	3,409.50	600.00
PR130	PROYECTOS INTEGRALES PIL S.A	0.00	4,165.00	4,165.00	0.00
PU100	PUGA ESTRELLA MARIELA	0.00	700.00	700.00	0.00
RE140	REDINS CIA LTDA	0.00	3,093.20	3,093.20	0.00
RO210	ROMERO OÑA ARLA ELIZABTH	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00
SE150	SEDEMI	0.00	40,850.00	38,422.50	2,227.50
SY160	SYTSA CIA LTDA	0.00	200.00	200.00	0.00
TE200	TERAN BURNEO JORGE	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00
TR190	TRANSEVANRUIZ CIA LTDA	0.00	5,870.00	1,961.50	3,908.50
TR220	TRANSPORMOLINA S.A	0.00	4,230.00	4,187.70	42.30
VE50	VELASCO DARWIN	0.00	3,400.00	3,400.00	0.00
TOTALES:		0.00	141,315.63	102,371.83	38,943.80

6. ACTIVOS FIJOS

A continuación, se detalla los activos

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2019
Vehículos Equipo de Transporte y Caminero Móvil	137653.44
TOTAL	137653.44

Código Cía	CUENTA CONTABLE	VALOR
1020109	VEHICULO TRANSPORTE	112,503.12
1020112	DEP ACUMULADA	-56,244.62

7. PROVEEDORES

A continuación, el saldo Proveedores

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2019
CORRIENTES	
Locales	37491.03
TOTAL	37491.03

8. CAPITAL

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.

CAPITAL	2019
Capital suscrito y/o asignado	800.00
TOTAL	800.00

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

RESERVAS	2019
Reserva legal	467.47
TOTAL	467.47

9. RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

RESULTADOS ACUMULADOS	2019
Utilidad es acumuladas de ejercicios anteriores	5905.66
Utilidad del ejercicio 2019	1792.18
TOTAL	7697.84

10. Ingresos

Los Ingresos Ordinarios ventas hasta el 31 de diciembre 2019

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2019
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	294,336.00
TOTAL	294,336.00

11. Costos y Gastos Operacionales

GASTO	
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS	2019
Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del iess	40,398.66
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	21,830.97
Aporte a la seguridad social (incluye tondo de reserva)	6,299.02
Honorarios profesionales y dietas	2,445.23
Otros	533.25
TOTAL	71,507.13
GASTOS POR DEPRECIACIONES	2019
No acelerada	11,243.40
OTROS GASTOS	2019
Transporte	2,420.00
Consumo de combustibles y lubricantes	14,206.46
Gastos de viaje	729.22
Gastos de gestión	152.26
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	80,662.01
Mantenimiento y reparaciones	27,600.36
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2,286.60
Impuestos, contribuciones y otros	345.89

TOTAL	128,402.80
OTROS GASTOS	2019
Servicios públicos	1,302.33
Otros	59,472.02
TOTAL	60,774.35
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES	2019
Local	21,454.49
TOTAL	21,454.49
GRAN TOTAL GASTOS	293,382.17

12. CONTINGENTES.

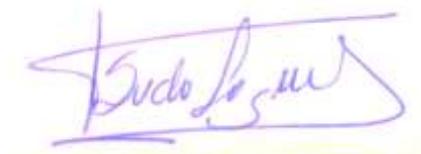
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, de acuerdo a los asesores legales, la Compañía no mantiene juicios como demandado y/o demandante.

13. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de aprobación de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de estos.

14. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 han sido aprobados por la Junta General de Accionistas.



Firma del contador

Logacho Díaz Sandra Josefina

Ruc: 1717260705001