

“TRANSCORMOGAL S.A.”

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- Información General de la compañía

La empresa “TRANSCORMOGAL S.A.” Radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, en la Ciudad de Quito. Fecha de inscripción noviembre año 2010 y última actualización mayo año 2019, dichas fechas registradas en el Registro único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Sus actividades principales son: todas las actividades de transporte de carga por carretera, incluido en camionetas de: troncos, ganado, transporte refrigerado, carga pesada, carga a granel, incluido el transporte en camiones cisterna, automóviles, desperdicios y materiales de desecho, sin recogida ni eliminación.

2.- Bases de Elaboración

Declaración de cumplimiento. - Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF (IFRS por sus siglas en inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Tales estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía.

Moneda funcional. - Los estados financieros adjuntos de la Compañía están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000.

3.- Efectivo y sus equivalentes al efectivo

Efectivo y sus equivalentes al efectivo		
Cuenta	2017	2018
Efectivo Caja-Bancos	3010.28	5676.24
Sobregiros	-	-
Total	3010.28	5676.24

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018, corresponden a saldos que se mantienen en dichas cuentas, los cuales están disponibles a la vista y no existe restricción alguna que limite su uso.

4.- Activos Financieros

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Cxc Relacionadas	8332.68	-
Cxc No relacionadas	-	10682.88
Cxc socios	-	-
Otras Cxc relacionadas	-	5274.00
Total Cartera	8332.68	15956.88
(-) Provisión de cuentas incobrables	-	-

Cuentas por cobrar clientes Relacionadas y No Relacionados.

- Al 31 de diciembre del 2017 representan importes facturados a clientes.
- Al 31 de diciembre del 2018 representan importes facturados a clientes.

5.- Activos Por Impuestos Corrientes

Impuesto al Valor Agregado – IVA. - Al 31 de diciembre del 2018, representa el IVA generado por compras locales de productos para la venta y retenciones que le fueron efectuadas a la Compañía, este valor es susceptible de devolución previa solicitud al Servicio de Rentas Internas - SRI conforme lo establece el Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno - RALRTI.

Crédito tributario retenciones en fuente. - Corresponden a retenciones que han sido efectuadas por clientes de la Compañía estas retenciones ascienden a un valor de \$ 3254.76 mismas que de acuerdo a la normativa tributaria vigente pueden ser utilizadas directamente como crédito tributario sin intereses en el impuesto a la renta que cause en el ejercicio corriente o en los ejercicios impositivos posteriores y hasta dentro de 3 años contados desde la fecha de la declaración. En caso que las retenciones en la fuente sean mayores al impuesto causado o no exista impuesto causado, el contribuyente podrá solicitar el pago en exceso o presentar reclamo de pago indebido.

6.- Propiedades, planta y equipo

	Terrenos	Muebles y Enseres	Equipo de computación	Vehículos	Total
Costo	\$	\$	\$	\$	\$
1 de enero de 2018	-	4394.68	5245.53	464110.18	473750.39
Adiciones	-	-	-	-	-
Disposiciones	-	-	-	-	-
31 de diciembre de 2018	-	4394.68	5245.53	464110.18	473750.39

Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados

	Terrenos	Muebles y Enseres	Equipo de computación	Vehículos	Total
1 de enero de 2018	-	439.47	1731.02	46428.51	48599.00
Depreciación anual	-	-	-	-	-
Deterioro del valor	-	-	-	-	-
Menos depreciación acumulada de los activos dispuestos	-	-	-	-	-
31 de diciembre de 2018	-	439.47	1731.02	46428.51	48599.00

Importe en Libros

31 de diciembre de 2018	-	3955.21	3514.51	417681.67	425151.39
-------------------------	---	---------	---------	-----------	-----------

7.- Pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Cuentas por pagar (Relacionadas)	97210.04	-
Cuentas por pagar (No Relacionadas)	-	4619.43
Obligaciones corrientes	-	-
Obligaciones con instituciones financieras	-	-
Saldo final, Neto	97210.04	4619.43

8.- Pasivo por impuestos corrientes

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Impuesto a la renta por pagar de la empresa	-	-
Saldo final, Neto	-	-

9.- Otras obligaciones corrientes:

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Descripción	2017	2018
Pasivos corrientes por beneficios para empleados		
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	1317.56	1497.78
Obligaciones con el IESS	1885.38	7000.91
Jubilación Patronal	-	-
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	2901.56	5505.23
Total	6104.50	14003.92

10.- Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1,00 completamente desembolsado, emitido y en circulación.

Descripción	Nombre	Capital
Persona Natural	ESCOBAR ESCOBAR LILIA SORAYA	720.00
Persona Natural	LARCO PAZMIÑO CARLOS JAVIER	80.00

La Resolución No. NAC-DGERCGC12-00777 del Servicio de Rentas Internas (SRI), publicada en el Registro Oficial No. 855 de diciembre 20 del 2012, con última reforma en febrero 15 del 2013, requiere que los sujetos pasivos inscritos en el Registro Único de Contribuyentes (RUC) como sociedades, reporten a la Autoridad Tributaria entre otras informaciones, la identidad, RUC, domicilio o residencia fiscal de los Accionistas, Partícipes, Socios, Miembros de Directorio y Administradores de la empresa.

11.- Ingresos

	2017	2018
	\$	\$
Prestación De servicios	506160.70	751019.55
Regalías	-	-
TOTAL	506160.70	751019.55

12.- Costos y Gastos

Al 31 de diciembre del 2018, el detalle es el siguiente.

Descripción	2017	2018
	\$	\$
Costos	-	-
Gastos	497376.97	741034.33
TOTAL COSTOS Y GASTOS	497376.97	741034.33

13.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 07 de marzo del 2019.



Elaborado por: Alexander Ayo

Reg. 17-06336