



ZAMCETRANSPE S.A
COMPAÑIA TRANSPORTE PESADO Y LOGISTICA ZAMBRANO & CEDEÑO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2018

ANTECEDENTES:

ZAMCETRANSPE S.A. en adelante “la Compañía “fue constituida bajo las leyes de la República del Ecuador en la ciudad de Manta de la provincia de Manabí. Mediante escritura pública del 06 de Octubre de 2015, constitución aprobada por la Intendencia de Compañías de Portoviejo, inscrita en el Registro Mercantil el 29 de octubre del mismo año. Sus actividades operativas, administrativas y financieras las desarrolla en sus oficinas e instalaciones ubicadas en la Ciudadela Jaramisol N° 8Mz.C, cantón Jaramijó, Provincia de Manabí y su número de RUC es **1391838751001**

El objeto social de la Compañía ZAMCETRANSPE S.A., es dedicarse exclusivamente al Transporte de Carga Pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica Del Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial, y sus Reglamentos y las Disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

1. Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.



ZAMCETRANSPE S.A

COMPAÑÍA TRANSPORTE PESADO Y LOGISTICA ZAMBRANO & CEDEÑO

2. Disponibilidades.-

Se consideran como disponibilidades todos los activos que por su liquidez tiene una disponibilidad inmediata.

3. Reconocimiento de Ingresos.-

La Compañía reconoce ingresos por el alquiler de vehículo de carga pesada, para transportación de contenedores a la ciudad de Guayaquil.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.-

Los saldos contables a Diciembre 31 de 2018 son como sigue:

CAJA – BANCOS:

- Banco Produbanco cta. cte. # 0230301790-9 \$ 292.62
- Banco de Machala cta. cte. # 134011633-6 \$ 117.86
-

El efectivo y Equivalentes de Efectivo corresponde a los valores de los depósitos realizados en los banco, en las cuenta corrientes que la compañía mantiene con estas instituciones financieras.

CUENTA POR COBRAR CLIENTES:

- Cuentas por cobrar empleados \$ 250.00

La cuentas por Cobrar a los Empleados, corresponden a los préstamos que se hace a nuestros colaboradores cuando tienen alguna emergencia.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

- Vehículo \$ 67,246.40



ZAMCETRANSPE S.A

COMPAÑIA TRANSPORTE PESADO Y LOGISTICA ZAMBRANO & CEDEÑO

Corresponde al costo histórico del Vehículo marca HINO y el otro vehículo DAIHATSU DELTA, que fue adquirido para la empresa como herramienta de trabajo.

CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de Diciembre de 2018, las Cuentas por Pagar lo conforma la siguiente cuenta:

CUENTAS POR PAGA A PROVEEDORES:

- Proveedores locales \$ 1,143.00

Constituyen valores pendientes de cancelación por concepto de facturas a proveedores como son servicios, mantenimientos y repuestos con un crédito concedido de hasta 15 días.

OBLIGACIONES CON INTITUCIONES FINANCIERAS

- Teojama \$ 49,400.00

La componen los valores de adquisición del vehículo.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Las Obligaciones a 31 de diciembre presentan los siguientes saldos:

- Con la Administración Tributaria \$ 42.55
- Con el I.E.S.S \$ 592.55
- Beneficios de Ley a los Empleados \$ 3,766.56

Corresponden a las obligaciones por pagar al Servicios de Rentas Internas como son las retenciones en la fuente y las retenciones del IVA.



ZAMCETRANSPE S.A

COMPAÑÍA TRANSPORTE PESADO Y LOGISTICA ZAMBRANO & CEDEÑO

Otras de las obligaciones son las que tenemos con nuestros empleados que son el pago al IESS y los beneficios de Ley que le corresponden.

CAPITAL SOCIAL

A diciembre 31 de 2018 el Capital Social de la Compañía está conformado por 40,800.00 participaciones, cuyo valor nominal es de US\$ 1.00 cada una, distribuido de la siguiente manera:

➤ Zambrano Cedeño Ana Maria	\$ 100.00
➤ Zambrano Cedeño Julio Cesar	\$ 15,100.00
➤ Zambrano Cedeño Katiuska Johanna	\$ 10,000.00
➤ Zambrano Rivera Cesar Octavio	\$ 15,600.00

PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES POR AMORTIZAR

Son valores que hasta diciembre 31 del 2017 se mantienen por la pérdida de años anteriores por amortizar.

➤ Perdida de años Anteriores	\$ 4,112.70
------------------------------	-------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Este valor corresponde a la utilidad obtenida en este ejercicio económico al 31 de diciembre del 2018.

➤ Utilidad del Ejercicio	\$ 20,315.68
--------------------------	--------------

INGRESOS

La compañía en el ejercicio de sus actividades presta el servicio de Transporte de Carga Pesada percibiendo así un valor que al 31 de diciembre del 2018 es el siguiente:

SERVICIOS



ZAMCETRANSPE S.A

COMPAÑÍA TRANSPORTE PESADO Y LOGISTICA ZAMBRANO & CEDEÑO

- Transporte de Carga Pesada \$ 160,615.00

GASTOS

GASTOS DE VENTAS

Corresponde a los gastos o costos que se han pagado en relación directa a la realización y desarrollo de las ventas, tales como:

- Mantenimiento y Reparación \$ 5,214.36
- Otros Servicios \$ 6,518.21
- Peaje \$ 2,676.00
- Suministros y Accesorios \$ 1,125.00
- Combustible \$ 4,101.08
- Transporte \$ 65,910.19
- Rastreo de vehículo \$ 1,299.91
- Uniformes \$ 50.00

GASTOS ADMINISTRATIVOS

En este rubro se han registrado los aumentos y disminuciones relativas a las erogaciones que la empresa realiza con la finalidad de lograr los objetivos para lo que fue establecida, es decir son los gastos relacionados al personal y oficinas encargadas de la dirección o administración del negocio. A continuación detallamos las siguientes cuentas:

- Sueldos y Salarios y demás remuneraciones \$ 31,620.15
- Aporte a la Seguridad Social \$ 3,893.75
- Beneficios Sociales e Indemnización \$ 3,957.27
- Honorarios, Comisiones y Dietas \$ 1,733.30



ZAMCETRANSPE S.A

COMPAÑIA TRANSPORTE PESADO Y LOGISTICA ZAMBRANO & CEDEÑO

➤ Fondos de Reservas	\$ 1,170.55
➤ Suministros de Oficina	\$ 60.90
➤ Servicios Bancarios	\$ 137.50
➤ Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ 4,103.51

OTROS GASTOS

Corresponde a los valores de aquellas operaciones que no corresponden a la actividad del negocio o giro principal de la entidad y que son esporádicos o eventuales como son los siguientes:

➤ Gastos No deducibles	\$ 6,724.64
------------------------	-------------



Julio César Zambrano Cedeño

Gerente General



César Octavio Zambrano Rivera

Presidente