

TRANSPORTE ROMERO ESPINOSA OROTRUCK S.A.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en Dólares de los EEUU de Norte América)

Nota 1.- Identificación de la Empresa y Actividad Económica

TRANSPORTE ROMERO ESPINOSA OROTRUCKS S.A., fue creada en el año 2016 mediante escritura pública N° 201701002P00566 de la Notaría Segunda de Machala, está ubicada en la Ciudad de Machala, Provincia de El Oro.

Sus oficinas administrativas están ubicadas en el Km. 1 vía La Primavera, diagonal a la empresa Patridasa.

La actividad principal de la Empresa Transporte Romero Espinosa Orotrucks S.A. es el TRANSPORTE DE CARGA PESADA POR CARRETERA A NIVEL NACIONAL

Durante el ejercicio económico del año 2018 la Empresa Transporte Romero Espinosa Orotrucks S.A. ha tenido movimientos de acuerdo a su Actividad, esperando que para el año 2019 incrementar nuestras operaciones con la finalidad de cumplir nuestras expectativas de crecimiento.

Nota 2.- Declaración sobre el cumplimiento de las Normas Internacionales de Contabilidad y de Información Financiera (NIC, NIIF)

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las NIIF para las PYMES, presentando estados de situación financiera, resultados, ganancias acumuladas, cambios en el Patrimonio y flujos de efectivo.

Nota 3.- Políticas Contables

La empresa realiza su contabilidad en forma computarizada y presenta sus estados Financieros adecuados a la normatividad que establece el la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, como Ente de Control.

La aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, revelan la razonabilidad de los estados financieros, por cuanto la información financiera presentada a la SCVS se refleja a través de los componentes de los estados financieros básicos como son el Balance de Situación, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo.

Nota 4.- Efectivo y Equivalente de Efectivo

Conformado por los siguientes saldos:

Detalle	31/12/2018	31/12/2017
a) <u>Saldos de Libre disposición en Caja</u>		
Fondo Fijo Reembolsable	3,219.39	609.43
Total Efectivo en Caja	3,219.39	609.43
b) <u>Saldos de Libre disposición en Bancos</u>		
Bancos Cuentas Corrientes	3,839.63	11,035.74
Total Efectivo en Bancos	3,839.63	11,035.74
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	7,059.02	11,645.17

Los saldos en Bancos son conciliados con los Estados de cuentas emitidos por las Instituciones Bancarias.

Nota 5.- Anticipos a Proveedores

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
a) <u>Anticipos entregados a Proveedores</u>		
Anticipos a Proveedores	506.14	12.14
Seguros pagados por Anticipado	4,124.89	3,200.30
Total Anticipos entregados	4,631.03	3,212.44

Estos valores fueron entregados como anticipo por la compra de Activos y pago de seguros

Nota 6.- Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
a) <u>Cuentas por Cobrar Relacionados</u>		
Camaronera Universal Camanisa S.A.	732.60	0.00
Criaderos SIG SIG S.A.	2,593.60	0.00
Reiproacero S-A	69,795.00	0.00
Firstmetal S.A	0.00	0.00
Total Cuentas por cobrar Relacionadas	73,121.40	0.00
b) <u>Cuentas por Cobrar No Relacionados</u>		
Clientes locales	21,256.56	53,359.41
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(120.00)	
Total Cuentas por cobrar No Relacionadas	21,136.56	53,359.41
Total Documentos y Cuentas por Cobrar	94,257.96	53,359.41

Los valores por Cobrar a Clientes, están conciliados entre el módulo de Clientes y el Mayor Contable

Nota 7.- Activos por Impuestos Corrientes

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
a) <u>Créditos Fiscales</u>		
Anticipo Impto. a La Renta (RET. RECIBIDAS)	1,414.08	0.00
Crédito Impto. A la Renta 2017	866.06	866.06
Total Créditos Fiscales	2,280.14	866.06

Crédito Tributario a favor de la empresa por Retenciones IR recibidas

Nota 8.- Activos por Impuestos Diferidos

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
a) <u>Activos por Impuestos Diferidos</u>		
Activos por Impuestos diferidos	80.52	0.00
Total Impuestos Diferidos	80.52	0.00

Impuestos diferidos en el año 2018

Nota 9.- Propiedades Planta y Equipo

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
a) <u>Propiedades Planta y Equipos</u>		
Vehículos, Eq. Transporte y Caminero Móvil	183,955.20	183,965.20
Depreciación Acumulada	(72,826.25)	(39,714.29)
Total Propiedad Planta y Equipos	111,209.47	144,240.91

Impuestos diferidos en el año 2018

La Compañía posee al 31 de diciembre del 2018 Activos por un valor de USD \$219,427.62

Nota 10.- Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
a) <u>Cuentas por Pagar Accionistas</u>		
Espinosa Rodríguez Albita del Carmen	8,078.93	6,372.76
Total Cuentas por pagar Accionistas	8,078.93	6,372.76
b) <u>Cuentas por Pagar Relacionadas</u>		
Reiproacero S.A.	193,635.40	190,020.80
Total Cuentas por pagar Relacionadas	193,635.40	190,020.80

Valores aportados por los socios para compra de Activos

Nota 12.- Otras Obligaciones Corrientes

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

<u>Detalle</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
a) <u>Con la Administración Tributaria</u>		
Ctas. Por Pagar S.R.L.	1,249.34	6,230.68
Total Pagar a Administración Tributaria	1,249.34	6,230.68
b) <u>Con el IESS</u>		-
Aportes y Beneficios a Empleados	2,571.35	0.00

Total Pagar IESS	2,571.35	0.00
c) Con los Empleados		
Participación trabaj. por pagar del Ejercicio	284.85	0.00
Total Obligaciones con Empleados	284.85	0.00
Total Otras Obligaciones Corriente	4,105.54	6,230.68

Otros valores por cancelar de Ejercicio 2018

Nota 13.- Anticipos de Clientes

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

Detalle	31/12/2018	31/12/2017
a) Clientes Locales		
Anticipo Clientes Locales.	822.01	6,230.68
Total Anticipo de Clientes	822.01	6,230.68

Valores entregados por nuestros clientes como abono a Compras

Nota 14.- Provisiones

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

Detalle	31/12/2018	31/12/2017
b) Provisión por Beneficio a Empleados		
Jubilación Patronal	537.87	6,230.68
Desahucio Laboral	1,145.78	
Total Provisión por Beneficio a Empleados	1,683.65	6,230.68

Valores entregados por nuestros clientes como abono a Compras

Nota 15.- Cuentas y Documentos por Pagar

Los saldos según los movimientos del año son los siguientes:

Detalle	31/12/2018	31/12/2017
c) Proveedores Locales		
Proveedores Nacionales	7,313.55	6,230.68
Total Proveedores Locales	7,313.55	6,230.68
d) Otros Pasivos Corrientes		
Cheques vencidos + de (13) trece meses	71.41	0.00
Total Otros Pasivos Corrientes	71.41	0.00
Total Cuentas y Documentos por Pagar	7,384.96	6,230.68

Valores por pagar por Compras de Activos

Al 31 de diciembre del 2018 los Pasivos de la Compañía ascienden a USD \$215,710.49

Nota 16.- Capital

Al cierre del ejercicio económico del año 2018 el Capital Suscrito o Asignado es de \$800.00 presentando la siguiente posición:

1. Capital contable al 31 de diciembre 2018	\$800.00
2. Capital Suscrito o Asignado al 31 de diciembre del 2018	\$800.00
3. Valor Nominal de cada Acción	\$1.00
4. Número de Acciones Suscritas	800
5. Número de Acciones Pagadas	800
6. Número de Accionistas	2

% Participación Individual del Capital

Accionista	# Acciones	%	Valor
Espinosa Rodríguez Albita del Carmen	600	75	600.00
Romero Romero Antonio Victoriano (Herederos)	200	25	200.00

No existe en el año 2018 información de Ingresos, Costos y Gastos, ni de Resultados (Ganancias o Pérdidas) por cuanto la empresa Planta de Beneficio "Roviscaya" S.A. no ha tenido operación durante el ejercicio económico informado.

Nota 17.- Estado de Resultados Integral

Durante el Ejercicio Económico del año 2018 la Compañía: TRANSPORTE ROMERO ESPINOSA OROTRUCKS S.A., refleja en su Estado de Resultados Integral los siguientes movimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Detalle	31/12/2018	31/12/2017
a) Ingresos		
Ventas de Servicio Tarifa 12%	164,998.70	101,869.44
Total Proveedores Locales	164,998.70	101,869.44
b) Costo de Ventas		
Costos de Venta	40,574.83	26,490.87
Total Costo de Ventas	40,574.83	26,490.87
c) Gastos Administración y Ventas		
Gastos de Venta	41,609.79	17,406.69
Gastos Administración	77,120.45	56,268.73
Total Gastos Administración y Ventas	122,524.87	73,770.79
Total Costos y Gastos	163,099.70	100,261.66
Utilidad / Pérdida del Ejercicio	1,899.00	1,607.78

Valores por pagar por Compras de Activos


ING. JORGE L. AVILES RODRIGUEZ
CONTADOR GENERAL