



# Compañía de Transporte Mixto de Pasajero y Carga "Transsucre S.A."



RESOLUCION No. 007-CPO-013-2017-ANT

RUC: 1391852258001

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSGILCES S.A. DEL EJERCICIO ECONOMICO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Portoviejo, 16 de Marzo del 2020

### 1.- INFORMACION CORPORATIVA

**TRANSSUCRE S.A...** Es una empresa privada creada con la finalidad de prestar servicio de transporte mixto y Carga y Pasajeros, se encuentra constituida en la Superintendencia de Compañía desde el 27 de Octubre del 2016 y su domicilio está ubicado en el Cantón sucre, Provincia de Manabí. República del Ecuador.

### 2.- BASES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

Las políticas contables más importantes utilizadas por la compañía en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

- a. Preparación de los estados financieros.** - Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.
- b. Efectivo y equivalentes.** -Se considera efectivo, al dinero físico, así como también los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa.  
Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor.
- c. Propiedades, planta y equipo.** - Se registran al valor de adquisición según corresponda, las adiciones significativas son activadas de acuerdo a las políticas de la compañía, mientras que los desembolsos por mantenimiento, reparaciones o renovaciones menores que no mejoran al activo ni incrementan su vida útil son cargados a los gastos de operación conformen se incurren.  
Las ganancias o pérdidas resultantes de ventas o retiros de las propiedades, planta y equipo se incluyen en los resultados del año en que se realizan.
- d. Beneficios a empleados.**- Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores. La empresa reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el período sobre el que se informa.
- e. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.**- Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses. Si hubiere importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólar) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.



# Compañía de Transporte Mixto de Pasajero y Carga "Transsucre s.a."



RESOLUCION No. 007-CPO-013-2017-ANT

RUC: 1391852258001

- f. **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias.** - La compañía reconoce ingresos operacionales por la venta de bienes inmuebles (departamentos), cuando se entrega el bien y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta, cobrados por cuenta del gobierno.
- g. **Reconocimientos de gastos.** - Los gastos son aquellos que surgen en la actividad ordinaria de la compañía. Los gastos administrativos, de ventas, financieros y otros gastos son reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo del bien o servicio.

### 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO. -

La cuenta efectivo y equivalentes al efectivo a diciembre 31 de 2019 presentan los siguientes valores contables:

DESCRIPCION	VALORES US \$ 31/12/2019
BANCO BANECUADOR B.P 3001274312	\$ 5.668,31
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5.668,31</b>

Representan fondos de liquidez y de disponibilidad inmediata que la compañía mantiene cuenta bancarias locales (corrientes).

### 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

A diciembre 31 de 2019 el valor de cuentas y documentos por cobrar es el siguiente:

DESCRIPCION	VALORES US \$ 31/12/2019
<b>Cuentas por Cobrar Clientes</b>	
INEC Proyecto CPV	\$ 14.867,50
INEC Proyecto RS	\$ 17.221,00
CNEL	\$ 1.595,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 33.683,50</b>

Corresponden a valores facturados y pendientes de cobro a clientes no relacionados por alquiler de camionetas

### 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El grupo de activos por impuestos corrientes, por clasificación principal, es como sigue:



*Compañía de Transporte Mixto de Pasajero y  
Carga "Transsucre S.A."*

RESOLUCION No. 007-CPO-013-2017-ANT

RUC: 1391852258001



DESCRIPCION	VALORES US \$ 31/12/2019
RETENCIONES EN LA FUENTE A FAVOR	\$ 2.014,15
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.014,15</b>

Créditos tributarios a favor de la compañía originada por retenciones en la Fuente que se pueden compensar en la declaración anual del Impuesto a la Renta de Sociedades.

**6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES. -**

A diciembre 31 de 2019, las cuentas y documentos por pagar proveedores lo conforman la siguiente cuenta:

DESCRIPCION	VALORES US \$ 31/12/2019
Zambrano Saltos Adalberto	\$ 1.595,05
Sornoza Veliz Verónica	\$ 3.194,02
Conforme Mendoza Ángel	\$ 3.326,40
Conforme Macías Jorge	\$ 3.326,40
Ávila Delgado Yara	\$ 3.326,40
Pin Palma Verisimo	\$ 3.326,40
Zambrano Parrales Jandry	\$ 3.669,50
Mero Garcia Willington J	\$ 3.669,50
Rivas Morocho Sheyla	\$ 4.857,97
Garcia Camacho Antonio	\$ 5.219,54
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 35.511,18</b>

Corresponden a deudas exigibles por liquidar del presente ejercicio económico de socios y proveedores locales entre otros servicios prestados a la Compañía.

**7. OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR. -**

DESCRIPCION	VALORES US \$ 31/12/2019
OBLIGACIONES CON EL IESS	\$ 129,80
15 % a Trabajadores	\$ 716,36
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 846,16</b>



# Compañía de Transporte Mixto de Pasajero y Carga "Transsucre S.A."

RESOLUCION No. 007-CPO-013-2017-ANT  
RUC: 1391852258001



Corresponden a obligaciones (IESS y beneficios sociales) que la empresa proporciona a sus empleados bajo relación de dependencia a cambio de sus servicios prestados. Obligaciones establecidas según la Ley de Seguridad Social, el Código Trabajo.

## 8. OBLIGACIONES CON EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS (SRI). –

Corresponde a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas que están distribuidos de la siguiente manera:

DESCRIPCION	VALORES US \$ 31/12/2019
IMPUESTO A LA RENTA DEL AÑO 2019	\$ 893,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 893,00</b>

Valores que serán cancelados según la fecha que estipula el Servicio de Rentas Internas.

## 9. CAPITAL SOCIAL. -

Constituye el monto total del capital de la compañía, representado por acciones y que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

El capital social de la compañía al 31 de diciembre de 2019, está compuesto por 880 acciones ordinarias y nominativas cuyo valor es de US\$ 1,00 cada una.

## 10. VENTAS NETAS Y OTROS INGRESOS. –

El saldo contable de las ventas netas provenientes de las actividades ordinarias que la compañía mantiene al 31 de diciembre de 2019

DESCRIPCION	VALORES US \$ 31/12/2019
TRANSPORTE	\$ 201.415,11
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 201.415,11</b>



*Compañía de Transporte Mixto de Pasajero y  
Carga "Transsucre s.a."*

RESOLUCION No. 007-CPO-013-2017-ANT  
RUC: 1391852258001



**11. GASTOS OPERACIONALES. –**

Un detalle de gastos operacionales por su naturaleza, según libros contables (administración), financieros y no deducibles, es como se detallan a continuación:

DESCRIPCION	VALORES US \$ 31/12/2019
<b>(-) Gasto Operacionales Administrativos y Ventas</b>	
Sueldos y Salarios	\$ 6.630,20
Aporte Patronal	\$ 739,21
Transporte	\$ 186.852,02
Suministros de Oficina	\$ 176,07
Seguros	\$ 404,10
Servicios Prestados	\$ 3.417,09
Otros Gastos	\$ 1.285,71
<b>Total Gasto Operacionales Administrativos y Ventas</b>	<b>\$ 196.504,40</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
Gastos por Intereses	\$ 7,83
Chequera	\$ 127,13
<b>Total de Gastos Financieros</b>	<b>\$ 134,96</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 196.639,36</b>

Claramente se puede visualizar los valores que fueron declarados al Servicio de Rentas Interno, tal como se reflejan en el cuadro anterior.

Atentamente,

  
Ing. Jesús Alcívar García  
Gerente General  
TRANSSUCRE S.A