

**COMPAÑIA DE TRANSPORTES PESADOS DEL SUR  
TRANSPSUR S.A.**

**NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL  
2019.**

**1. DEL ESTADO DE SITUACION FINAL**

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:** En esta cuenta se contabilizan valores recibidos por concepto de cuotas de administración y actividades operativas, con el propósito de que la empresa lleve adelante sus actividades económicas y administrativas.
- **BANCOS:** Cuenta en la cual se contabilizan los dineros recaudados por la facturación depositados por nuestros clientes y los socios, los mismos que son retirados en el momento en que se requieren para su gasto o inversión, además registra créditos y débitos por servicios.
- **CUENTAS POR COBRAR CLIENTES:** Registra los valores que están pendientes de pago por parte de los clientes, en función a las ventas de servicio de transporte el ejercicio económico presente. En el saldo de estas cuentas se encuentran contabilizadas las del ejercicio presente y de ejercicios económicos anteriores.
- **CREDITO TRIBUTARIO:** Cuenta que registra el valor del anticipo del impuesto a la renta del ejercicio económico presente y que cuyo valor fue entregado a la Administración Tributaria.
- **ACTIVO FIJO DEPRECIABLE:** Registra valor de adquisición de bienes y equipos a valor nominal e igualmente los valores de depreciación de los mismos.
- **PROVEEDORES:** registra los valores que debemos cancelar a nuestros proveedores locales por la prestación de servicio de transporte.
- **OTRAS CUENTAS POR PAGAR:** Registra los valores pendientes de pago por obligaciones contraídas por servicios profesionales y otras adquisiciones.
- **ORGANISMOS DE CONTROL:** Son valores pendientes de pago por aportes al I.E.S.S. y al S.R.I.
- **CAPITAL SOCIAL:** Registra a nivel individual el valor del capital social de la compañía.
- **UTILIDAD DEL EJERCICIO:** Registra el valor de las utilidades del periodo.

## 2. DEL ESTADO DE RESULTADOS:

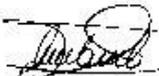
### INGRESOS:

- **APORTES ADMINISTRACIÓN:** Registra el aporte mensual que efectúan los socios para que la compañía pueda llevar adelante sus actividades económicas y administrativas, en función al presupuesto aprobado por los socios para el ejercicio económico.
- **DERECHO DE INGRESO:** Registra el valor del pago de los socios nuevos que ingresan para cubrir los gastos de administración.
- **APORTE DEL 1% POR FACTURACION:** Registra el valor de aportación de los socios que facturan con la empresa.
- **VENTAS GENERALES:** Registra el valor recaudado por la prestación de servicios de transporte.
- **INTERÉS BANCARIO:** Cuenta en la cual se encuentran contabilizados los intereses que la compañía obtuvo en sus cuentas de ahorro.

### GASTOS:

- **TRANSPORTE:** Registra el valor pagado a los proveedores locales por el servicio de transporte.
- En el anexo al balance, se determina el monto y los mismos han sido clasificados por su origen y naturaleza, en función al clasificador de gastos de la compañía.

Atentamente

  
Ing. Diana Carrasco.

CONTADORA

REGISTRO NACIONAL 17-07273.

Quito, 28 de julio del 2020