

TRASOCAR S.A. TRANSPORTE ASOCIADO DE CARGA **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** **DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

Nota 1.

La Compañía de Transporte TRASOCAR S.A., inicia su actividad económica el día 10 de Abril del 2008 como una Compañía Sociedad Anónima, ubicada en la Ciudad de Machala El Oro, Ciudadela Unioro # 25 Mz 4, cuya actividad económica es:

- TRANSPORTE DE CARGA POR CARRETERA A NIVEL NACIONAL E INTERNACIONAL

Nota 2.

En cuanto a la política contable de la compañía tenemos:

La unidad monetaria del Ecuador es el dólar americano

- Los Estados financieros están representados en miles de dólares

Nota 3.

ACTIVOS: Los activos es el recurso que posee la empresa con los cuales lleva a cabo sus operaciones comerciales.

Encontramos las siguientes cuentas:

Caja Chica: Existe un saldo disponible por \$ 24,01

Bancos: La Compañía posee una cuenta corriente y cuenta de ahorro 5966177100 el Banco del Pichincha. El saldo contable de la cuenta corriente es de \$ 10763,46 con un saldo en estado de cuenta de \$ 20.057,69 y en cheques \$ 9.294,23 quedando en el pasivo \$ 9.294,23 el mismo que consta en la conciliación bancaria, existe un disponible de en la cuenta de ahorros de \$705,57.

Cuentas por Cobrar: El valor de "Cuentas por Cobrar" es el saldo pendiente de cobro a clientes: Incarpalm S.A. el valor de \$ 11.130,46 y Cartopel por el valor de \$ 8.590,92 que corresponde a facturas del mes de Diciembre de 2018.

Cuentas por Cobrar a Socios: Existe un valor por cobrar a socios por el valor de \$ 6.539,92 por cuotas administrativas y préstamos realizados entre otros.

DANNY MALDONADO	600,00
WALTER VEINTEMILLA	400,00
KATHERINE VIENTEMILLA SANCHEZ	1.025,00
PRESTAMO	525,00
CUOTA ADMINISTRACION	500,00
ALBA CECILIA ARMIJOS	581,03
CHRISTIAN ESPINOZA	1.725,00
SANDRA MALDONADO CAMPOPVERDE	824,35
LUIS MALDONADO VALLE	628,95
VICTOR PEREZ SERRANO	0,10
JAVIER OJEDA CASTRO	200,00
EDGAR PIÑA RAMIREZ-	555,49
	<u>6.539,92</u>

Otras Cuentas por Cobrar.- Por el valor de \$ 963.22 corresponde a lo siguiente:

Cxc Rastreo Satelital		754,25
Cxc Anteriores	454,25	
Cxc Edgar Piña (2018)	180,00	
Cxc Katherine Veintimill (2018)	<u>120,00</u>	
Cxc Nugraconab		4,00
Otras cxc (Rodolfo Serrano dif utilidades)		14,97
Cxc Seguro de Carga		190,00
Cxc Seguro de Carga Kath Veintimilla	80,00	
Cxc Seguro de Carga Edgar Piña	<u>110,00</u>	
		963,22

Anticipos a Proveedores: Anticipos por \$ 1.918,45 (emitirá factura las personas que recibieron este anticipo en 2019)

Anticipos a Empleados: Anticipo por \$ 29,79.

Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.R): Son valores retenidos por los clientes de la Compañía para ser descontados al valor de impuesto a la renta en caso que haya valor a pagar, detallados así:

Crédito Tributario (Anteriores)	12.952,19
Retención I.R 1% (2018)	<u>3.796,06</u>
SUMAN	16.748,25

ACTIVOS FIJOS:

Comprenden, equipos de computación, bienes muebles:

De Enero a Diciembre del 2018 tenemos un valor total de Activos Fijos de \$ 2.265,73 distribuidos así:

<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u>		2.223,75
Muebles y Enseres	1.567,62	
Equipos de Computación y Software	<u>1.329,34</u>	
TOTAL	2.896,96	
(-) Depreciación Acumulada	<u>673,21</u>	
TOTAL	2.223,75	
<u>ACTIVOS INTANGIBLES</u>		41,98
Activos Intangibles (Sistema Contable)	<u>503,57</u>	
TOTAL	503,57	
(-) Amort. Acumulada Activos Intang	<u>461,59</u>	
TOTAL	41,98	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.265,73

VALOR EN LIBROS

Los activos fijos adquiridos en este periodo son los que constan en el cuadro Activos fijos.

Existen activos que terminaron su vida útil pero están en buen estado y se los mantiene en uso, constan con valor residual.

Nota 4.

PASIVOS:

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES: Por un valor de \$ 8.458.67 distribuidos así:

CXP ANT NUGRACONAB	51,78
CXP ANT NUGRACONAB	70,00
NUGRACONAB SALDO MARZO	25,00
NUGRACONAB SEPT	275,00
NUGRACONAB OCT	275,00
NUGRACONAB NOV	275,00
NUGRACONAB DIC	275,00
CRISTHIAN ESPINOZA	34,66
DANNY MALDONADO	2,00
FALTANTES CARTON	147,43
FALTANTES CARTON	1,13
FALTANTES CARTON	9,86
FALTANTES CARTON	36,96
FALTANTES CARTON	19,94
LAURA PEREZ	728,71
RODOLFO SERRANO	553,87
CLARA CARDENAS	227,75
OLFER JIMENEZ	216,22
OLFER JIMENEZ	544,42
CRISTHIAN ESPINOZA	560,67
GRACIELA PEREZ	868,72
DANNY MALDONADO	321,06
LUIS MALDONADO	442,76
DANNY MALDONADO	916,14
JHONY BAZURTO	530,07
DANNY MALDONADO	393,96
JOSE APOLO	291,35
ALBA ARMIJOS	316,04
LUIS MALDONADO	48,17
	8.458,67

CHEQUES EN CIRCULACION

Son valores pendientes de cubrir a la entidad bancaria por los cheques aun no cobrados por el valor de \$ 9.294,23.

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Son los que al 31 de Diciembre del 2018 se encuentran por cancelar al Servicio de Rentas Internas y que a la presente fecha se encuentran canceladas por el valor de \$ 330,67.

OBLIGACIONES CON EL IEISS.

Son valores los que se cancelan al I.E.S.S, correspondientes al mes de Diciembre del 2018 cancelados en Enero del 2019, por el valor de \$ 259,31.

9,45%	75,32
11,15%	88,85
IECE-SETEC	7,96
QUIROGRAFARIOS	54,4
F. RESERVA	32,78
	<u>259,31</u>

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS.

Son valores provisionados por décimo tercero, décimo cuarto y vacaciones por el valor \$ 469.22.

XIII	32,79
XIV	321,67
VACACIONES	114,76
	<u>469,22</u>

CUENTAS POR PAGAR SEGURO DE CARGA.

Son valores que se retienen a los accionistas y se acumulan para ayudas en caso de accidentes por el valor de \$ 13.444,63.

CUENTAS POR PAGAR 1% APOORTE DE SOCIOS.

Son valores que se retienen a los accionistas y se acumulan por el valor de \$ 3.525,71.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Son valores pendientes de pago por el valor de \$ 292,67.

PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.

Por el valor de \$ 89,52 corresponde a años anteriores.

Nota 5.

PATRIMONIO:

-Capital Social Suscrito y pagado es de \$20.000,00 y su detalle se encuentra en el Anexo de Capital de Socios.

- Reserva Legal es de \$ 4.183,83.

- Ganancia del Periodo es de \$ 8.625,55

Nota 6.

RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL:

Es el resultado entre los Ingresos y Egresos y que se detalla en el Estado de Resultados correspondiente al ejercicio económico del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018.

INGRESOS

Los ingresos son los que se detallan a continuación:

Servicio de transporte lo que se factura por viajes de los vehículos de los accionistas Por el valor de 379.608,17

Ventas de Servicios con punto de emisión por el valor de \$ 161.074,43

Ingresos por cuotas administrativas por \$ 4.700,00 Administrativas son los valores que se descuentan a los accionistas en sus liquidaciones como cuenta por pagar y que al 31 de diciembre del 2018 fue ajustado a los ingresos ya que son valores para cubrir gastos de la compañía.

Los Otros Ingresos por el valor de \$ 4.559,52

COSTOS Y GASTOS

Son valores por servicio de transporte, pago al personal, servicios profesionales, pagos al IESS por aporte patronal, decimos, fondos de reserva, telefonía, mantenimiento y reparaciones, gastos por depreciación, etc.

Por lo tanto los ingresos y egresos son:

INGRESOS	\$ 549.942,12
EGRESOS	<u>\$ 541.316,57</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 8.625,55

Machala, 06 de Marzo de 2019



Ing. Rodrigo Nugra Montesdeoca MBA
CONTADOR