

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- INFORMACION GENERAL

La Compañía TRANSAUTO CIA LTDA. , es una sociedad registrada con RUC 1790014401001 en el SRI , constituida el 22/05/2005 Expediente NUM 154147 en la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- DESCRIPCION DEL NEGOCIO

La compañía tiene como objeto vender Maquinaria y Repuestos para equipos de Jardinería, así como también prestación de servicios para mantenimiento de dichas maquinarias

3.- POLITICAS CONTABLES

3.1 Bases de preparación de los estados financieros consolidados

La preparación de los estados financieros , la administración ha utilizado a su entender a las norma y sus interpretaciones, los echos y circunstancias y los principios de contabilidad que serán aplicados en todo momento en que la Sociedad prepare sus estados financieros anuales bajo NIFF para PYMES.

3.2 Período contable

Los presente Estados Financieros cubre el siguiente período:

Estado de Situación Financiera por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018

Estado de Cambios en el patrimonio por el período terminado al 31 de diciembre 2018

Estado de Resultados por el período al 31 de diciembre del 2018

Estado de Flujo de Efectivo por el período terminado al 31 de diciembre del 2018

3.3 Bases de preparación

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a la NIFF para PYMES según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías Estos Estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de TRANSAUTO, al 31 diciembre del 2018 y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo, fueron aprobados por el Directorio en sesión el 15 de marzo del 2019

Los presente Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Sociedad, siguiendo los principios y criterios contables.

3.4 El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, depósitos a plazo y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez que son rápidamente realizables y que tienen un bajo riesgo de cambios en su valor

3.5 Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de Ingresos ordinarios de la Sociedad, así como otras actividades que no puedan ser calificadas de inversión o financiación.

3.6 Actividades de inversión: corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

3.7 Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero

3.8 Beneficios al personal - Las condiciones de empleo estipulan el pago de una indemnización por años de servicio cuando un contrato de trabajo llega a su fin. Normalmente esto corresponde a la proporción de un mes por cada año de servicio y a base del sueldo al final. Este beneficio ha sido definido como un beneficio de largo plazo.

4.- Efectivo y equivalentes al efectivo

Caja	161.60
Bancos	2723.72
<b>TOTAL</b>	<b>2885.32</b>

5.- Cuentas por cobrar clientes

clientes	25589.66
provision ctas incobrables	-255.90

TOTAL

25333.76

Cientes sin revisar vencimientos mas de 5 años  
Mencionadas cuentas son de deudas de entidades gubernamentales  
y clientes frecuentes

6.- Cuentas por cobrar accionistas

DAVALOS GALO FERNANDO	166,375.45
DAVALOS FS GALO	91,401.77
PABLO DAVALOS (U)	4,017.35
DR GALO DAVALOS (U)	4,411.37

TOTAL

266205.94

Prestamos a liquidarse con reparto de utilidades

7.- Cuentas por cobrar empleados

ISABEL ARIAS	9,982.78
EVELYN HIDALGO	50.00

10032.78

TOTAL

10032.78

Prestamos pagos mensuales

8.- Otras cuentas por cobrar

DATAFAST	28.00
CHEQUES DEVUELTOS	209.13

TOTAL

237.13

Valores por recuperar

9.- Impuestos a favor empresapor Pagar

Impuesto renta en la fuente	1552.31
Iva credito	354.03

TOTAL

1906.34

Impuesto credito años anteriores  
Iva credito diciembre

10.- Inventarios

Mercaderias	252971.2
Deterioro mercaderia	-2857.94

TOTAL

250113.26

Mercaderia en stock para venta

11.- Activos fijos

MUEBLES Y ENSERES	5,447.48
EQUIPOS DE COMPUTACION	4,372.09
VEHICULOS.EQUIPOS DE TR.	58,980.44
Depreclacion acumulac	-62637.64

ACTIVO FIJO NETO

4162.37

Activos que mantelene la empresa

12.- Pasivos Locales

Sobregros Bancarios	27,224.89
BANCOS PRESTAMOS	91,302.71
CTAS POR PAGAR LOCALES	34,030.32
TARJETAS DE CREDITO	37,132.10
OTROS PROVEEDORES	30,440.97

TOTAL PASIVOS LOCALES

215130.98

13.- Pasivos Exterior

CTAS POR PAGAR EXTERIOR	29,865.14
-------------------------	-----------

TOTAL PASIVOS Exterior

29865.14

Proveedores exterior de mercaderias

14.- Impuestos por pagar

IMPUESTOS POR PAGAR	7,191.21
---------------------	----------

TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR

2191.21

Retenciones por pagar al SRI

15.- IESS Y BENEFICIOS POR PAGAR

IESS POR PAGAR	2,708.65
BENEFICIOS POR PAGAR	8,416.46

15% PARTICI TRABAJADORES	2,440.55	
JUBILACION PATRONAL	42,987.42	
TOTAL IESS Y BENEFICIOS		42987.42
Beneficios empleados		

16.- ANTICIPOS CLIENTES		
ANTICIPO CLIENTES	101.99	
TOTAL ANTICIPOS		101.99

12.- Costos y Gastos

Los gastos operativos al 31 de diciembre de 2018 presentan en el siguiente detalle:

Costos y Gastos	326269.18	
Total Gastos operativos		326,269.18

13.- Utilidades Personal

15% de utilidad a los empleados	2440.55	
---------------------------------	---------	--

14.- Impuesto Renta

El impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2018 presentan en el siguiente detalle:

Ingresos Operacionales	342,539.50	
Gastos operativos	-326,269.18	

UTILIDAD OPERACIONAL	16,270.32	
----------------------	-----------	--

(-) 15% utilidad empleados	-2,440.55	
(-) 22% IMPTO LA RENTA+ CONCILIACION	-3,688.15	

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	10,141.62	
-------------------------------	-----------	--

15.- Patrimonio Neto

Al 31 de diciembre del 2018 el capital de la Sociedad se compone de la siguiente manera:

CAPITAL	800.00	
RESERVA LEGAL	400.00	
RESERVA FACULTATIVA	400.00	
RESERVA DE CAPITAL	16,582.97	
UTILIDA ACUMULADA	237,082.43	
UTILIDAD EJERCICIO	10,141.62	
Total patrimonio		265407.02

16.- Distribución de Utilidades

La junta Ordinaria de Accionistas celebrada el 15 de marzo del 2019 acordó distribuir las utilidades de la siguiente manera:

Acumulacion Utilidad 2018	10141.62	
Reserva Legal	0.00	
SALDO A UTILIDADES ACUMULADAS		10141.62

17.- Gestión de capital

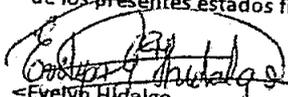
La gestión de capital se refiere a la administración del patrimonio de la compañía. Las políticas de administración de capital tienen por objetivo:

- Asegurar el normal funcionamiento de sus operaciones y la continuidad del negocio en el largo plazo.
- Asegurar el financiamiento de nuevas inversiones a fin de mantener un crecimiento sostenido en el tiempo.
- Mantener una estructura de capital adecuada acorde a los ciclos económicos que impactan al negocio y a la naturaleza de la industria.
- Maximizar el valor de la compañía, proveyendo un retorno adecuado para los accionistas.

Los requerimientos de capital son incorporados en base a las necesidades de financiamiento de la compañía, cuidando mantener un nivel de liquidez adecuado y cumpliendo con los resguardos financieros establecidos para contratos futuros. La compañía maneja su estructura de capital y realiza ajustes en base a las condiciones económicas predominantes, de manera de mitigar los riesgos asociados a condiciones de mercado adversas y aprovechar oportunidades que se puedan generar para mejorar la posición de liquidez de la compañía.

18.- HECHOS POSTERIORES

No han ocurrido hechos significativos entre el 1° de enero del 2019 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros que afecten la presentación de los mismos.

  
Evelyn Hidalgo  
CONTADOR GENERAL