

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 Jardineria, 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 Periodo contable

Los presente Estados Financieros cubre el siguiente periodo:

- Estado de Situación Financiera por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019
- Estado de Cambios en el patrimonio por el periodo terminado al 31 de diciembre 2019
- Estado de Resultados por el periodo al 31 de diciembre del 2019
- Estado de Flujo de Efectivo por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019

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 2019 y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los fujos de efectivo, fueron aprobados por el Directorio en sesión el 12 de marzo del 2020

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	100.00
Bancos	1086.13
TOTAL	1186.13

5.- Cuentas por cobrar clientes

Cientes	25411.59
Otras cuentas por cobrar	287.13
provision ctas incobrables	-2890.95
TOTAL	22807.77

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 R	199,543.49
DAVALOS FS GALO	82,111.33
PABLO DAVALOS MUIRRAGUI	1,012.18
PABLO DAVALOS (U)	5,080.98
DR GALO DAVALOS (U)	5,221.36

TOTAL **292969.34**

Prestamos a liquidarse

7.- Cuentas por cobrar empleados

ISABEL ARIAS	9,758.84
VINICIO ARMUOS	50.00

9808.84

TOTAL **9808.84**

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 0.00

Iva credito 1.15

TOTAL **1.15**

10.- Inventarios

Mercaderias 259924.13

Mercaderia en transito 0

Deterioro mercaderia -2857.94

TOTAL **257066.19**

Mercaderia en stock para venta

11.- Anticipo Proveedpres

38346.69

Anticipo para compra mercaderias

12.- Activos fijos

MUEBLES Y ENSERES 5,447.48

EQUIPOS DE COMPUTACION 4,372.09

VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSP 56,980.44

Depreciacion acumulada -66287.19

ACTIVO FIJO NETO **512.82**

Activos que mantiene la empresa

12.- Pasivos Locales

Sobregiros Bancarios 6,466.65

BANCOS PRESTAMOS 85,041.36

INTERESES POR PAGAR 3,110.00

TARJETAS DE CREDITO 16,946.07

OTROS PROVEEDORES 0.00

TOTAL PASIVOS LOCALES **111564.08**

13.- Pasivos Exterior

CTAS POR PAGAR EXTERIOR 6,890.97

TOTAL PASIVOS Exterior **6890.97**

Proveedores exterior de mercaderias

14.- Impuestos por pagar

IMPUESTOS POR PAGAR 6,315.80

TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR **6315.80**

Retenciones E IMPUESTOS por pagar al SRI

15.- IESS Y BENEFICIOS POR PAGAR

IESS POR PAGAR 2,780.85

BENEFICIOS POR PAGAR 4,005.14

15% PARTICI TRABAJAD 6,388.89

TOTAL IESS Y BENEFICIOS **13174.88**

Beneficios empleados

16.- ANTICIPOS CLIENTES

ANTEIPO CLIENTES	3001.99	
TOTAL ANTICIPOS		3001.99

17.- PASIVO LARGO PLAZO

Préstamos Bancos locales	22401.00	
Jubilacion Patronal	22915.98	
TOTAL ANTICIPOS		45316.98

18.- Costos y Gastos

Los gastos operativos al 31 de diciembre de 2019 presentan en el siguiente detalle:

Costos y Gastos	458533.34	
Total Gastos operativos		458,533.34

19.- Utilidades Personal

15% de utilidad a los empleados	6388.89	
---------------------------------	---------	--

20.- Impuesto Renta

El impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2019 presentan en el siguiente detalle:

Ingresos Operacionales	501,125.92	
Gastos operativos	-458,533.34	

UTILIDAD OPERACIONAL	42,592.58	
----------------------	-----------	--

(-) 15% utilidad empleados	-6,388.89	
----------------------------	-----------	--

(-) 25% IMPTO LA RENTA+ CONCILIACION	-9,474.23	
--------------------------------------	-----------	--

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	26,729.46	
-------------------------------	-----------	--

21.- Patrimonio Neto

Al 31 de diciembre del 2019 el capital de la Sociedad se compone de la siguiente manera:

CAPITAL	800.00	
RESERVA LEGAL	400.00	
RESERVA FACULTATIVA	400.00	
RESERVA EN CAPITAL	16,587.97	
UTILIDAD ACUMULADA	302,260.50	
UTILIDAD EJERCIO	26,729.46	
Total patrimonio		347172.93

22.- Distribución de Utilidades

La junta Ordinaria de Accionistas celebrada el 15 de Junio del 2020 acordó acumular las utilidades

Acumulacion Utilidad 2019	26729.46	
Reserva Legal	0.00	

SALDO A UTILIDADES ACUMULADAS		26729.46
-------------------------------	--	----------

17.- Gestión de capital

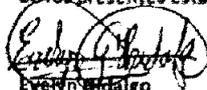
La gestión de capital se refiere a la administración del patrimonio de la compañía. Las políticas de administración de capital tienen por objetivo:

- 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 2020 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros que afecten la presentación de los mismos.


Evelyn Hidalgo
CONTADOR GENERAL