

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

TRUNGELI S.A. es una compañía anomia que tiene por actividad ppprincipal actividades de ACTIVIDADES DE DESPACHO ADUANERO. LA Compañía fue constituida en 07 en marzo de 2013 en la ciudad de Guayaquil-Ecuador y durante el periodo de 1ro de enero al 31 de Diciembre del 2019, ha realizado movimientos y transacciones contables, Así como se muestra en la información descrita a continuación.

2. POLITICAS COMTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros de TRUNGELI S.A. han sido preparados de Conformidad con las Normas Internacionales de información financiera NIIF La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con Las normas internacionales de información financiera NIIF , requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados de la Mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales Podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación, se describen las principales política contables adoptadas En la preparación de estos financieros. Tal como lo requiere la NIIF1, Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2019, aplicadas de manera uniforme a todos los Periodos que se presentan.

- 3. Bases de la preparación.** – Los estados financieros de TRUNGELI S.A., Comprenden el estado de situación financiera, los estados de resultados Integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año Terminado al 31 de diciembre del 2019. estos estados financieros han sido Preparados de acuerdo con normas internacionales de información Financiera NIIF.

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADO. – Agrupa las subcuentas que Representan derechos de cobro a entidades relacionadas, por Transacciones distintas a las de ventas en razón de su actividad principal

CAPITAL EN ACCIONES. – corresponde al valor total aportado del capital Desde el inicio de constitución de la compañía hasta el termino del periodo Por parte de los accionistas.

EXCEPCIONES A LA APLICACIÓN RETROACTIVA APLICADAS POR LA COMPAÑÍA

ESTIMACIONES – LA NIIF 1 establece que las estimaciones de la compañía Realizadas según las NIIF, en la fecha de transición, sean coherentes con Las estimaciones hechas para la misma fecha según los PCGA anteriores (después de realizar los ajustes necesarios para reflejar cualquier Diferencia en las políticas contables), a menos que existas evidencia Objetiva de que estas estimaciones fueran erróneas. Estas exención también se aplica se a los periodos comparativos presentados En los primeros estados financieros según NIIF.

TRUNGELI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DDE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN US.DOLARES)

ACTIVOS	notas *	2019
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y equivalentes de efectivo	3	19,106.21
Cuentas por cobrar relacionada locales		15,339.34
cuentas por cobrar no relacionada locales	4	
credito tributario a favor del ISD		443.79
credito tributario a favor del IVA		20,502.60
credito tributario a favor de RENTA		1,121.13
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		56,513.07
 ACTIVOS FIJOS		
EQUIPO DE COMPUTACION		987.00
OTROS PROP, PLANTA Y EQUIPO		
(-)Dep. Activo fijo		-987.00
TOTAL, ACTIVO FIJO		-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
TOTAL ACTIVO		56,513.07
 PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
PASIVO		
CxP-NORELC-Local		20,421.14
Provisiones		
Cuentas x pagar IESS		252.38
Impuesto a la renta por pagar	5.1	
participacion de trabajadores	5.2	
TOTAL PASIVO CORRIENTES		20,673.52
CXP-LORGO PLAZO		
OTROS CxP L/P - NORelac - local		12,929.46
TOTAL, PASIVOS		33,602.98
 PATRIMONIO		
capital suscrito y/o Asignado		800.00
Reserva legal		105.00
Perdida/Utilidad del ejercicio		-12,020.32
Utilidad no distrib años anteriores		34,025.41
TOTAL PATRIMONIO		22,910.09
TOTAL PASIVO Y PARIMONIO		56,513.07

TRUNGELI S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADO EN US.DOLARES)

	2019
INGRESOS	
VENTAS LOCALES CON IVA	52,939.02
ventas locales sin iva	5,960.48
Otros rentas gravadas	10,000.00
MARGEN BRUTO	68,899.50
EGRESOS	
COMPRAS DE BIENES NO PRODUCIDAS POR EL CONTRIBUYENTE	
SUELDO Y OTRA RENUMERA CON IESS	20,435.17
COSTO BENEFI SOCIALES E INDENNIZ	4,222.39
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1,930.92
HONORARIOS PROFECIONALES Y DIETAS	12,998.04
COMBUSTIBLE	2,084.48
SUMINISTROS Y MATERIALES	188.97
TRANSPORTE	2,178.93
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS BANCARIOS	2,683.58
ARRIENDOS	6,600.00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	2,522.70
SERVICIOS PUBLICOS	714.63
DEPRECIACION ACTIVO NO ACELERADA	
PUBLICIDAD	310.00
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	19,471.41
PAGOS POR OTRO BIENES	4,572.60
TOTAL	80,919.82
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-12,020.32

4. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar clientes constituidos como sigue:

	U.S.DOLARES
	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Cuentas por cobrar	
no relacionadas	15,339.34
otros cuentas por cobrar	-
TOTAL	15,339.34

5. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar del 01 de enero al 31 de diciembre del 2019 están

Constituidos como sigue:

	U.S.DOLARES
	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
5.1 impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-
5.2 participacion trabajadores por pagar	-
TOTAL	0.00

6. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2019, el capital social de la compañía consiste de 800 acciones ordinarias con valor nominal unitario de US\$1.00 cada una, a las cuales responden de la siguiente manera:

ALVAREZ ALBAN CESAR STEVEN	\$400.00
ALVAREZ ALBAN CRIATHIAN ANDRE	\$400.00
	<u>\$800.00</u>

7. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta

Del año 2015, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre utilidades sujetas a capitalización. A partir del año 2011, los dividendos distribuidos a favor de accionista personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menor imposición, se encuentran gravados para efectos de impuesto a la renta

Una reconciliación ente la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue

	US DOLARES
	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
PERDIDA SEGÚN ESTADO FINANCIEROS, NETA DE PARTICIPACION A 15% UTILIDAD A TRABAJADORES	12,020.32
OTROS RENTAS EXENTAS	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	-
GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-
PARTICIPACION DE TRABAJADORES ATRIBUIBLES A OTRAS RENTAS EXENTAS	-
UTILIDAD GARVABLE	12,020.32
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
(+)SALDO ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	
(-)RETENCION EN LA FUENTE	1,121.13
(-)CRED. TRIB. DE AÑOS ANTERIORES	4,284.81
(-)CRED. TRIB.X.IMP.SALIDA DE DIVISAS	443.79
SALDO A FAVOR IMP. RTA	5,849.73

Al 31 de diciembre 2019 las declaraciones están abiertas para la revisión Por parte de las autoridades de control. **Aspectos Tributarios del Código Orgánico de la Producción.** – Con fecha Diciembre 29 del 2010 se promulgo en el suplemento del registro oficial No.351 el código orgánico de la producción, comercia e inversiones, el Mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades así tenemos 24% para el año 2011,23% para el año 2012y 22% a partir del año 2013. .la reducción progresiva del porcentaje de retención en la fuente de impuesto a la renta en pagos al exterior conforme la tarifa de impuesto A la renta para sociedades.

8. EVENTOS POSTERIORES -2019

Ningún evento ha ocurrido posterior a la fecha del estado de situación Financiera y la fecha del dictamen que pudiera requerir ajuste o revelación En los estados financieros de TRUNGELI S.A. al 31 de diciembre del 2019



Valeria Tutlven Anchundía

CONTADOR

RUC:0915616882001

REG CONTABLE