

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2018**

**COMPAÑÍA DE
TRANSPORTE PESADO
SANLUISEXPRESS**

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SANLUISEXPRESS S.A

1.- INFORMACIÓN GENERAL

La compañía fue establecida bajo las leyes ecuatorianas, se constituyó el 09 de noviembre de 2012, su objeto social es el transporte de carga pesada a nivel nacional.

2.- ESTADOS FINANCIEROS

La compañía resiste su actividad económica en base a los aportes realizados por sus socios los cuales sirven para sustentar los gastos de administración.

Se presenta los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 que están conformados de la siguiente manera:

COMPAÑÍA DE TAXIS CONVENCIONALES SEGUNDO CARCELEN S.A.
ESTDO DE SITUACION FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Expresados en dólares USA)

ACTIVOS	NOTAS	31/12/2018	31/12/2017	VARIACION
ACTIVOS CORRIENTES				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	403	770	-367
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES	4	12.045	8.657	3.388
IMPUESTOS RETENIDOS CORRIENTES	6	90	130	-40
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			0	0
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		12.538	9.557	2.981
ACTIVOS NO CORRIENTES				
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	7	1.276	1.276	0
(-)DEPRECIACION ACUMULADA NO ACELERADA DEL COSTO HISTORICO	7	-0,30	-0,30	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.276	1.276	0
TOTAL DEL ACTIVO		13.814	10.833	2.981

PASIVOS**PASIVOS CORRIENTES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES	744,60	180,00	564,60
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (OTROS PASIVOS CORRIENTES DE LA EMPRESA)	11.165,57	8.756,51	2.409,06
IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR	0,00	22,00	-22,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00
OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR	120,75	234,60	-113,85
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	12.030,92	9.193,11	2.837,81

TOTAL DEL PASIVO

12.030,92	9.193,11	2.837,81
------------------	-----------------	-----------------

PATRIMONIO**CAPITAL**

800,00	800,00	0,00
---------------	---------------	-------------

CAPITAL SUSCRITO Y/O PAGADO

800,00	800,00	0,00
--------	--------	------

APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTICIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACION

0,00	0,00	0,00
------	------	------

RESERVAS

0,00	0,00	0,00
-------------	-------------	-------------

RESERVA LEGAL

0,00	0,00	0,00
------	------	------

RESERVA FACULTATIVA

0,00	0,00	0,00
------	------	------

RESULTADOS ACUMULADOS

983,10	840,14	142,96
---------------	---------------	---------------

UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

1.245,43	1.061,81	183,62
----------	----------	--------

(-) PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

-405,29	-405,29	0,00
---------	---------	------

RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

		0,00
--	--	------

UTILIDAD DEL EJERCICIO

142,96	183,62	-40,66
--------	--------	--------

(-) PERDIDA DEL EJERCICIO

		0,00
--	--	------

TOTAL DEL PATRIMONIO

1.783,10	1.640,14	142,96
-----------------	-----------------	---------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

13.814,02	10.833,25	2.980,77
------------------	------------------	-----------------

0,00	0,00	0,00
------	------	------

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SANLUISEXPRESS SA

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS NIIF

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresados en dólares estadounidenses)

INGRESOS	2018	2017	VARIACIÓN
VENTAS NETAS LOCALES DE SERVICIOS	0,00	20.175,35	-20.175,35
GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	0,00	20.175,35	-20.175,35
(-)DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EN VENTAS	0,00	0,00	0,00
OTROS INGRESOS	8.490,00	1.054,00	7.436,00
INGRESOS POR APORTES MENSUALES	8.490,00	1.054,00	7.436,00
INGRESOS POR APORTES MENSUALES AÑOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
INGRESOS POR TRASPASOS DE SOCIOS	0,00	0,00	0,00
INGRESOS PARA GASTOS DE ADMINISTRACION	0,00	0,00	0,00
INGRESOS POR RIFAS	0,00	0,00	0,00
INGRESO POR MULTAS DE ASAMBLEAS	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	8.490,00	21.229,35	-12.739,35
EGRESOS			
COSTOS DE VENTAS			
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	0,00	0,00	0,00
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	0,00	0,00	0,00
(-)N/C DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN COMPRAS	0,00	0,00	0,00
(-)INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	USD\$	USD\$	USD\$

GASTOS	GASTOS	GASTOS	GASTOS
GASTOS DE EMPLEADOS			
SUELDOS Y SALARIOS	4.841,16	4.702,80	138,36
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDOS DE RESERVA)	991,55	963,24	28,31
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	1.466,67	1.366,67	100,00
OTROS SERVICIOS OCASIONALES PAGADOS	0,00	0,00	0,00
DEL COSTO HISTORICO DE PROPIEDADES, PALNTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA NO ACELERADA	0,00	0,00	0,00
OTROS GASTOS	0,00	0,00	0,00
PROMOCION Y PUBLICIDAD	0,00	0,00	0,00
TRANSPORTE Y MOVILIZACION	0,00	12.955,07	-12.955,07
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	0,00	0,00
GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	0,00
GASTOS DE GESTION	0,00	0,00	0,00
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	0,00	0,00	0,00
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	57,04	82,17	-25,13
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	35,71	0,00	35,71
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	0,00	0,00	0,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	0,00	111,91	-111,91
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	263,26	256,88	6,38
CONTRIBUCION SOLIDARIA SOBRE UTILIDADES	0,00	0,00	0,00
OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA	0,00	0,00	0,00
SERVICIOS PUBLICOS (AGUA, ENERGIA ELECTRICA Y TELECOMUNICACIONES)	478,93	397,72	81,21
PAGOS POR OTROS BIENES	0,00	0,00	0,00
OTROS-SERVICIOS - MAS MANO DE OBRA	133,82	42,34	91,48
GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00

INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00
COMISIONES POR SERVICIOS BANCARIOS	38,53	104,65	-66,12
TOTAL COSTOS Y GASTOS	8.306,67	20.983,45	-12.676,78
UTILIDA ANTES DE PARTICIPACION E IMP. RENTA	183,33	245,90	-62,57
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES 15% UTILIDADES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	183,33	245,90	-62,57
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	0,17	14,59	-14,42
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO DE EMPLEADOS NETO	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUCCION POR LEYES ESPECIALES	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD DEL PERIODO	183,50	260,49	-76,99
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO 22%	40,37	57,31	-16,94
IMPUESTO CALCULADO POR ANTICIPO	0,00	-62,28	62,28
(+) SALDO DE ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	0,00	0,00	0,00
UTILIDAD/PERDIDA ENTA DEL EJERCICIO	142,96	188,59	-45,63

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SANLUIS EXPRESS S.A
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: 2018

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		183,33
Clases de cobros por actividades de operación		8.490,00
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	7.290,00	
Otros cobros por actividades de operación	1.200,00	
Clases de pagos por actividades de operación		-8.306,67
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2.473,96	
Pagos a y por cuenta de los empleados	-5.832,71	
Otros pagos por actividades de operación	0,00	
Impuestos a las ganancias pagados	0,00	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00	
-		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0,00	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0,00
Financiación por préstamo a largo plazo	0,00	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00	
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		183,33
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		183,33
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		770,14
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		953,47
CONCILIACION ENTRE LA GANACIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		183,33
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		0,00
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	0,00	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		-366,66
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-3.387,83	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	0,00	
(Incremento) disminución en inventarios	0,00	
(Incremento) disminución en otros activos	0,00	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	564,60	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	47,51	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	2.409,06	
Incremento (disminución) en otros pasivos	0,00	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		-183,33

3. Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido presentados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

4.- Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la compañía en efectivo en fondos reembolsables y de cambios en bancos

5.- Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que sea probable que los beneficios económicos que surjan de las actividades ordinarias sean recibidos por la compañía.

Los ingresos que se registran actualmente son los provenientes de a las cuotas que aportan los socios para administración, por lo tanto, la compañía no vende bienes o servicios al cierre del presente ejercicio económico.

Por cambios que se presentaron por el Servicio de Rentas Internas según la Resolución NAC-DGERCGC17-00000295 los socios y accionistas de las operadoras de transporte terrestre que realicen actividades de transporte comercial, excepto taxis debían realizar su actualización del Ruc, indicando la operadora de Transporte a la que pertenecen como también se crearon los puntos de emisión que son otorgados a los socios con autorización de la compañía, y que en nuestra compañía se autorizaron 07 puntos de emisión los cuales declararon sus ingresos por medio de nuestra operadora y para nosotros significaba un Ingreso Informativo.

6.- GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

Gestión de riesgo financiero

Las actividades de la compañía la exponen al riesgo de liquidez y de crédito.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Financiera de la Compañía, los cuales se encargan de identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros, pero con el apoyo constante de las áreas operativas, de esta manera no se verán afectados de manera significativa el valor económico de sus flujos y activos, en consecuencia, de resultados.

La compañía mantiene cuentas por aportes accionistas.

7.- IMPUESTO A LA RENTA

La Asamblea Nacional aprobó la Ley de Reactivación Económica, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera, publicada en el Registro Oficial el 29 de diciembre de 2017; entró en vigencia desde el 1 de enero de 2018, en esta se determina el incremento del impuesto a la renta al 25%. Aquellas sociedades con accionistas en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición, sociedades que no presenten a tiempo el anexo de accionistas o que lo presente de manera incompleta sin informar al beneficiario efectivo pagarán el 3% más (28%). Las microempresas y Exportadores habituales pagaran el 22% de impuesto a la renta.

La empresa compensa el impuesto a la renta causado con crédito tributario de años anteriores

ASPECTOS TRIBUTARIOS DE LA LEY DE FOMENTO AMBIENTAL Y OPTIMIZACIÓN DE LOS INGRESOS DEL ESTADO

En noviembre 24 de 2011 se promulgó en el suplemento del registro oficial No 583 la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los ingresos del Estado, la misma que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- Los gastos relacionados con vehículos cuyo avalúo supera US\$ 35.000 en la base de datos del SRI, serán no deducibles en la parte que supere dicho valor.
- Cambio en la reforma de imposición del ICE para los cigarrillos, bebidas alcohólicas y cervezas.
- La tarifa del Impuesto a la Salida de Divisas – ISD se incrementó del 2% al 5%.

Por presunción se considera hecho generador de este impuesto el uso de dinero en el exterior y se establece como exento de este impuesto el pago de dividendos a compañías de persona naturales que no estén domiciliadas en paraísos fiscales. Los pagos de este impuesto en la importación de materias primas, insumos y bienes de capital, que consten en el listado que establezca el Comité de Política Tributaria y que sean utilizados en procesos productivos, pueden ser utilizados como crédito tributario de impuesto a la renta.

- Se establece el impuesto ambiental a la contaminación vehicular, que se grava en función del cilindraje y del tiempo de antigüedad de los vehículos.
- Se establece el impuesto redimible a las botellas plásticas no retornables considerando como hecho generador embotellador en envase plásticos no retornables, utilizados para contener bebidas alcohólicas, gaseosas, no gaseosas y agua. En el caso de bebidas no importadas, el hecho generador será desaduanizado.

8.- PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

Capital Social:

El capital social autorizado de la compañía asciende a US\$ 800.00, dividido en ochenta acciones nominativas de diez dólares (US\$ 10.00) cada una.

OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento a las disposiciones legales por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y a la fecha no se han presentado eventos que eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

APROBACION Y PUBLICACIÓN

Los Estados Financieros y sus notas a los mismos fueron aprobados por la junta general universal de accionistas el 30 de abril del 2019



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: JOHANA CECILIA HURTADO RIVERA
RUC: 1716936362001



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MANUEL ANTONIO CHICA ANCHUNDIA
CI: 1705552279