TRANSPORTE DECARGA PESADA SA.TRANSMAGRICH
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. INFORMACION GENERAL

Transmagrich SA., fue constituida el 07 de marzo del 1997, ante el Notario Público Ab. Julio Guerrero Cardenas, e inscrito en el Registro Mercantil de Guayaquil numero 6197.

El objeto principal de la Sociedad es Servicios Transporte de carga. Para esta finalidad podrá ejercer las siguientes actividades: La industrialización, elaboración, transformación o fabricación, importación, exportación, compra, venta y distribución de varios productos.

2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1. Periodo Contable

El presente estado financiero cubren los siguientes estados financieros:

2.1.1. Estados de Situación Financiera: al 31 de diciembre de 2018
2.1.2. Estados de cambios en el patrimonio neto al 31 de diciembre de 2018
2.1.3. Estados de resultado integral al 31 de diciembre de 2018
2.1.4. Estados de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2018

2.2. Bases de preparación

Los estados financieros de la Sociedad han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacional de Información Financiera (NIIF).

En la preparación de los estados financieros se han utilizado las políticas determinadas por Transmagrich S.A.

Los presentes estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de TRANSMAGRICH S.A. al 31 de diciembre de 2018 y los resultados de sus operaciones al 31 de diciembre 2018 y los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2018, los cuales fueron aprobados por el Directorio en sesión celebrada con fecha 29 de Marzo del año 2019

2.3. Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Sociedad, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF. En la preparación de los estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la Administración de la Sociedad, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos. Estas estimaciones se refieren básicamente a: La vida útil de las propiedades, plantas y equipos. La hipótesis empleada para calcular las estimaciones de incobrabilidad de deudores por ventas y cuentas por cobrar a clientes La probabilidad de ocurrencia y el monto de los pasivos de monto incierto o contingentes. A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos periodos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes estados financieros futuros. La Administración necesariamente aplica su juicio en la agrupación de los activos que no generan flujos de efectivo

La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, cuando sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad.

2.14.- RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventario o propiedades, planta y equipos. Incluye todos los gastos administrativos, gastos de ventas, gastos financieros y otros gastos.- Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Utilidad del Ejercicio	**41.348,21**
(-) 15% Participación a Trabajadores	6.202,23
(-) Amortización perdidas años anteriores	26.690,18
Utilidad Gravable	**8.455,80**
Total Impuesto Causado	**1.860,28**
(+) Anticipo Impuesto a la Renta pendiente de pago	0,00
(-) Crédito Tributario de años anteriores	0,00
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron	1.789,34
Impuesto a la renta a pagar	**70,94**

TRANSMAGRICH S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de E.U.A.)

A) Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La composición del efectivo y equivalente al efectivo es la siguiente:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EEFECTIVO		ACTUAL	ANTERIOR
Caja			
Caja Chica			
Caja Planta	**US$**	0,00	0,00
		0,00	**0,00**
Bancos			
Pacifico Cta. Cte. 06485359	**US$**	2.155,45	1.055,45
		2.155,45	**1.055,45**
	US$	2.155,45	**1.055,45**

C) Cuentas y Documentos por Cobrar

La composición de cuentas y documentos por cobrar es la siguiente:

CUENTAS y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes Locales	**(1)**	38.289,02	17.636,44
Cuentas por Cobrar Servicios		44.286,51	7.856,37
Prestamos Empleados		0.00	0.00
(-) Provisión Cuentas Incobrables	*(a)*	559,25	176,36
	US$	**82.016,28**	**25.316,45**

(1) Clientes Locales

Juan Cabezas		0,00	0,00
	US$	**0,00**	**0.00**

E) Inventarios

La composición de inventarios es la siguiente:

INVENTARIOS

Materia Prima		0.00	0.00
Productos Terminado		0.00	0.00
Otros Inventario	**(1)**	0.00	0.00
	US$	**0.00**	**0.00**

H) Activos por Impuestos Corrientes

La composición de activos por impuestos corrientes es la siguiente:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retenciones en la Fuente	**(1)**	0.00	0.00
Retención Fuente Años Anteriores	*(a)*	0.00	2.317,93
Crédito tributario I.V.A.	**(2)**	0.00	0.00
	US$	0.00	**2.317,93**

(2) Gastos pagados por anticipado

Gastos anticipados		0,00	0.00
	US$	**0,00**	**0.00**

K) Propiedades, Planta y Equipos

La composición de propiedad, planta y equipos es la siguiente:

TRANSMAGRICH S.A.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

(Expresado en dólares de E.U.A.)

COSTO		Saldo al 01/01/2014	Compras ó Adiciones	Ventas Bajas/Transf.	Saldo al 31/12/2014
Terrenos	US$	0.00	0,00	0,00	0,00
Edificios		0.00	0,00	0,00	0,00
Maquinarias y Equipos		0.00	0.00	0.00	0.00
Muebles y Enseres		0.00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COSTOS	**US$**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
DEPRECIACION					
(-) Edificios	US$	0.00	0.00	0,00	0,00
(-) Maquinarias y Equipos		0.00	0.00	0,00	0,00
(-) Muebles y Enseres		0.00	0.00	0,00	0,00
TOTAL DEPRECIACION	**US$**	**0.00**	**0.00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL ACTIVO FIJO	**US$**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Q) Activos no Corrientes

La composición de activos no corrientes es la siguiente:

	US$	**0.00**	**0,00**

CC) Cuentas y Documentos por Pagar

La composición de cuentas y documentos por pagar es la siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Proveedores Locales	**(1)**	0.00	0.00
Otras Provisiones	**(3)**	2.931,23	1.841,99
	US$	2.931,23	**1.841,99**

JJ) Pasivos a Largo Plazo

La composición de pasivos a largo plazo es la siguiente:

PASIVOS A LARGO PLAZO

Cuentas por Pagar Diversas	(2)	80.600,00	26.690,12
	US$	80.600,00	**26.690,12**

LL) Capital Social

La composición del capital social es la siguiente:

Accionistas	No. De Acciones	Valor por Acción	% por Acción	Valor USD 2013
Cruz Soria Angela Pilar.	720	1,00	90,00%	720,00
Duran Cruz Jonathan Richard	40	1,00	5,00%	40,00
Duran Cruz Mayra Magdalena	40	1,00	5,00%	40,00
Total	**800,00**		**100%**	**800,00**

Ing. Gonzalo Duran G.

CONTADOR