

COMPañIA DE TRANSPORTE DE TAXIS TRANSTRIANGULO S.A.

Estados Financieros

**Correspondiente al período del 01 de enero al 31 de
diciembre del 2019**

El presente documento consta de:

- A. Estado de Situación Financiera
- B. Estado de Resultados
- C. Estado de Cambios en el Patrimonio
- D. Estado de Flujos de Efectivo Directo
- E. Notas Explicativas a los Estados Financieros

Realizado por: **GSM DEL ECUADOR**



A. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE TAXIS TRANSTRANGULO S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	<u>NOTAS</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
1101002000		\$991.81	\$1,653.41	\$661.60
1101002002	6	\$991.81	\$1,653.41	\$661.60
OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS				
1105003001	7	\$6,422.73	\$6,422.73	\$0.00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
1105001001	8	\$32.74	\$17.10	-\$15.64
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO				
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO				
1106001003	9	\$733.12	\$0.00	-\$733.12
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
1201004		\$521.56	\$463.56	-\$58.00
1201098	10	\$580.00	\$580.00	\$0.00
		-\$58.44	-\$116.44	-\$58.00
TOTAL DE ACTIVOS		\$8,701.96	\$8,556.80	-\$145.16
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2101001000	11	\$193.00	\$115.00	-\$78.00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
2114010000		\$74.02	\$110.81	\$36.79
2113001001		\$171.61	\$175.17	\$3.56
2113001001		\$32.57	\$133.00	\$100.43
2113001003		\$30.94	\$30.94	\$0.00
2112001002	12	\$43.52	\$38.24	-\$5.28
2112001003		\$147.54	\$147.50	-\$0.04
2112001005		\$84.37	\$99.78	\$15.41
2114007000		\$34.20	\$112.87	\$78.67
2112001004		\$27.43	\$90.54	\$63.11
PASIVO NO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2115003000	13	\$6,569.74	\$5,809.75	-\$759.99
2115004000	13-7	\$147.00	\$353.25	\$206.25
		\$6,422.74	\$5,456.50	-\$966.24
TOTAL DE PASIVOS		\$7,408.94	\$6,863.60	-\$545.34
PATRIMONIO				
RESULTADOS ACUMULADOS				
3401		\$920.00	\$920.00	\$0.00
3402		\$263.90	\$303.92	\$40.02
3403	14	\$0.00	\$109.12	\$109.12
3404		\$109.12	\$360.16	\$251.04
TOTAL DEL PATRIMONIO		\$1,293.02	\$1,693.20	\$400.18
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		\$8,701.96	\$8,556.80	-\$145.16

B. ESTADO DE RESULTADOS
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE TAXIS TRANSTRIANGULO S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	INGRESOS OPERACIONALES	NOTAS	2018	2019	VARIACION
4101001001	Servicio de Transporte		\$ -	\$ -	
	VENTAS DE SERVICIOS				
	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 30,532.72	\$ 35,917.97	\$ 5,385.25
4201001000	Cuotas Administrativas	3	\$ 30,530.00	\$ 35,742.00	\$ 5,212.00
4201002000	Otros Ingresos		\$ 2.72	\$ 175.97	\$ 173.25
	GASTOS				
	GASTOS DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO		\$ 8,014.53	\$ 7,007.63	\$ -1,006.90
6101001000	SUELDOS	15	\$ 4,694.23	\$ 3,843.06	\$ -851.17
6101002000	HORAS EXTRAS	15	\$ 291.64	\$ 121.99	\$ -169.65
6101006000	APORTE PATRONAL(GERENTE Y SECRETARIA)	15	\$ 1,617.89	\$ 1,649.40	\$ 31.51
6101007000	FONDOS DE RESERVA	15	\$ 401.51	\$ 399.00	\$ -2.51
6101008000	DECIMO TERCER SUELDO	15	\$ 415.38	\$ 400.11	\$ -15.27
6101009000	DECIMO CUARTO SUELDO	15	\$ 386.04	\$ 393.96	\$ 7.92
6101010000	VACACIONES	15	\$ 207.84	\$ 200.11	\$ -7.73
	GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS		\$ 22,335.32	\$ 28,306.75	\$ 5,971.43
6101003000	BONIFICACIONES GERENTE Y PRESIDENTE/2019 SOLO GERENTE	15	\$ 2,580.00	\$ 1,801.52	\$ -778.48
6101003000	BONO NA VIDEÑO OPERADORAS	15	\$ -	\$ 200.00	\$ 200.00
6101012000	SERVICIOS DE CONTABILIDAD	15	\$ 1,495.00	\$ 1,495.00	\$ -
6101014000	EVENTOS DEPORTIVOS	15	\$ 115.00	\$ -	\$ -115.00
6102002000	IMPUESTOS CUOTAS Y CONTRIBUCIONES ₁	15	\$ 236.27	\$ 104.78	\$ -131.49
6102004000	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	15	\$ 506.12	\$ 292.04	\$ -214.08
6102005000	UNIFORMES	15	\$ -	\$ 1,233.12	\$ 1,233.12
6102007000	REFRIGERIO DEL PERSONAL	15	\$ 210.00	\$ 513.39	\$ 303.39
6102008000	UTILES DE OFICINA ₃	15	\$ 480.26	\$ 862.96	\$ 382.70
6102009000	SERVICIO TELEFONICO CNT	15	\$ 417.10	\$ 990.77	\$ 573.67
6102015000	CORREO E INTERNET	15		\$ 205.00	\$ 205.00
6102010000	MOVILIZACION	15		\$ 10.71	\$ 10.71
6102012000	GASTOS LEGALES Y GESTION	15	\$ 210.00	\$ 300.00	\$ 90.00
6102017000	TASAS A.M.T	15	\$ 200.00	\$ -	\$ -200.00
6102018000	DEPRECIACIONES	15	\$ 29.22	\$ 58.00	\$ 28.78
6102019000	ARRIENDOS OFICINA SAN CARLOS	15	\$ 663.00	\$ 1,152.00	\$ 489.00
6102020000	ARRIENDOS PLAZA PARIS	15	\$ 1,426.50	\$ 1,038.32	\$ -388.18
6102022000	SERVICIOS UNATEC	15	\$ 200.00	\$ 1,400.00	\$ 1,200.00
6102023000	GASTOS BANCARIOS	15	\$ 93.42	\$ 114.74	\$ 21.32
6102026000	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA ₄	15	\$ 2,161.40	\$ 755.72	\$ -1,405.68
6102027000	PUBLICACIONES	15	\$ 187.59	\$ -	\$ -187.59
6102030000	AGASAJOS COLABORADORES	15	\$ 1,900.00	\$ 1,000.00	\$ -900.00
6102035000	SEGUROS	15		\$ 250.00	\$ 250.00
6102036000	SISTEMA DE GESTIÓN TAXI	15		\$ 978.26	\$ 978.26
6102037000	SERVICIO DE RADIOFRECUENCIA	15	\$ 1,200.00	\$ 1,227.85	\$ 27.85
6102038000	IVA COMPRAS SE ENVIA AL GASTO	15	\$ 1,025.02	\$ 1,299.43	\$ 274.41
6102099000	OTROS GASTOS	15		\$ 66.06	\$ 66.06
6102039000	SERVICIOS OCASIONALES OPERADORA ₂	15	\$ 6,999.42	\$ 10,957.08	\$ 3,957.66
	TOTAL GASTOS		\$ 30,349.85	\$ 35,314.38	\$ 4,964.53
	RESULTADO DEL EJERCICIO		\$182.87	\$603.59	\$420.72
	(-) Participación trabajadores	4	\$-27.43	\$-90.54	\$-63.11
	SUBTOTAL		\$155.44	\$513.05	\$357.61
	(-) Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	5	\$-34.20	\$-112.87	\$-78.67
	SUBTOTAL		\$121.24	\$400.18	\$278.94
	(-) Reserva Legal		\$-12.12	\$-40.02	\$-27.89
	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO		\$109.12	\$360.16	\$251.04



C. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE TAXIS TRANSTRIANGULO S.A.							
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO							
	PARTICIPACION CONTROLADORA						TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO NETO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS CONTROLADORA	
		RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	30401	30601	30701	30702	30	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	\$ 920.00	\$ 303.92	\$ 109.12	\$ 360.16	\$ -	\$ 1,693.20	\$ 1,693.20
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	\$ 920.00	\$ 263.90	\$ 109.12	\$ -	\$ -	\$ 1,293.02	\$ 1,293.02
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	\$ 920.00	\$ 263.90	\$ 109.12	P	N	\$ 1,293.02	\$ 1,293.02
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	\$ -	\$ 40.02	\$ -	\$ 360.16	\$ -	\$ 400.18	\$ 400.18
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		\$ 40.02	N	N		\$ 40.02	\$ 40.02



D. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO DIRECTO

COMPañIA DE TRANSPORTE DE TAXIS TRANSTRIANGULO S.A.		ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO	
	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÉ- EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	661.60	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	1,613.59	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	36,666.73	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	35,917.97	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	748.76	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(35,003.38)	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(28,134.75)	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(6,905.42)	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	36.79	N
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(49.76)	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	(951.99)	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	(951.99)	P
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÉ EFECTIVO	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9505	661.60	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9506	991.81	P
	9507	1,653.41	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	603.59	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	(145.41)	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	58.00	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados	9702		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	(112.87)	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	(90.54)	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711		D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	1,155.41	
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	733.12	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804		D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	(78.00)	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807		D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	(1.72)	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809		D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	502.01	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	1,613.59	
	9501	1,613.59	
DIFERENCIA		(0.00)	

E. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

NOTA 6

1101002002	Banco del Austro	\$ 1,653.41
------------	------------------	-------------

* CORRESPONDE AL VALOR DISPONIBLE EN LA CUENTA CORRIENTE DEL BANCO DEL AUSTRO

* NO EXISTEN CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS NI DEPOSITOS EN TRANSITO

NOTA 7

1105003001	Cuentas por Cobrar Accionistas - Seguros	\$ 6,422.73
------------	--	-------------

* Corresponde a pagos realizados por la Compañía de Seguros de vehículos de propiedad de los accionistas

* Este valor se cruza con los pagos realizados por los propios accionistas registrados en la cuenta

2115004000	Cuentas y Doc. Por Pagar Accionistas (Seguros)	\$ 5,456.50
------------	--	-------------

* La diferencia entre lo cobrado y pagado	\$ 966.23
---	-----------

La Gerencia justifica con gastos realizados para la Compañía según recibos entregados en el año 2020:

Fecha:	Proveedor Factura:	Concepto:	Valor:
26/09/2019	Almeida Oswlodo f. 26961	Impresora Canon G3110	\$ 223.89
25/09/2019	Almeida Oswlodo f. 26939	Monitor Quasad	\$ 89.49
25/09/2019	Cell Import no.3	Celular Samsung A10	\$ 150.00
30/01/2019	AMT	Pago tasa Permiso Operación	\$ 209.00
23/07/2019	Patricio Simbaña	Donación por muerte Accionista Segundo Simbaña	\$ 300.00
			\$ 972.38

Con los gastos entregados las cuentas por cobrar y pagar se netean y se cierran en el ejercicio del año 2020

NOTA 8

1105001001	Anticipo del Impuesto a la Renta	\$ 17.10
------------	----------------------------------	----------

Corresponde al Anticipo del Impuesto a la Renta del año 2019 que sirve para descontar del Impuesto a la Renta generado del año 2019

NOTA 9

1106001003	Anticipos a Proveedores	\$ -
------------	-------------------------	------

No existe saldo de valor pagado por anticipado a proveedores

NOTA 10

1201004	Muebles y Enseres	\$ 580.00
1201098	(-) Depreciación Acumulada Propiedad	\$ -116.44

Corresponde a los activos según el siguiente detalle

F. COMPRA	REF.	DETALLE	COSTO
13/01/2017	CE355	MUEBLE PORTA BOTELLON	\$ 140.00
18/08/2017	CE435	COUNTER DE SECRETARIA OPERADORA	\$ 300.00
12/09/2017	CE466	ARCHIVADOR AEREO	\$ 140.00
			\$ 580.00

El resto de bienes no han sido activados porque no cumplen con el requisito para tal, sin embargo se recomienda llevar un inventario para su debido control



NOTA 11

2101001000	Cuentas y Doc. Por Pagar Proveedores	\$ 115.00
------------	--------------------------------------	-----------

Corresponde al pago pendiente del proveedor GSM del Ecuador por servicio de contabilidad

NOTA 12

Corresponde a las cuentas por pagar a corto plazo detalladas en el Estado de Situación Financiera normales del giro de la Compañía

NOTA 13

2115003000	Cuentas y Doc. Por Pagar Accionistas (Préstamos)	\$ 353.25
------------	--	-----------

Corresponde a las cuentas por pagar a Accionistas generalmente por depósitos mal realizados

2115004000	Cuentas y Doc. Por Pagar Accionistas (Seguros)	\$ 5,456.50
------------	--	-------------

Corresponde a los pagos realizados por los accionistas por Seguro de sus vehículos explicados en la Nota 7

NOTA 14

PATRIMONIO

Corresponde al capital suscrito y pagado de la Compañía, a la reserva legal que se sigue realizando hasta alcanzar el 50% del capital, la utilidad acumulada corresponde a la no distribuida del año 2018 y la utilidad del ejercicio del año 2019.

NOTA 3

4201001000	Cuotas Administrativas	\$ 35,742.00
4201002000	Otros Ingresos	\$ 175.97

Corresponde a los ingresos por pago de cuotas administrativas

NOTA 4 y

NOTA 5

La Nota 4 corresponde a la participación de trabajadores por utilidades

La Nota 5 corresponde al GASTO de impuesto a la renta

RESULTADO DEL EJERCICIO	NOTA	\$603.59
(-) Participación trabajadores	4	\$-90.54
SUBTOTAL		\$513.05
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	5	\$-112.87
SUBTOTAL		\$400.18
(-) Reserva Legal		\$-40.02
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO		\$360.16

NOTA 15

Corresponde a los gastos operativos de la Compañía de los cuales por su trascendencia se puede explicar los siguientes:

6101001000	SUELDOS	\$ 3,843.06
------------	---------	-------------

El gasto de sueldo es más bajo en comparación al año anterior por permiso de maternidad de la única empleada afiliada al IESS, pero subiendo el gasto de Despachadoras Ocasionales

6101003000	BONIFICACIONES GERENTE Y PRESIDENTE/2019 SOLO GERENTE	\$ 1,801.52
------------	---	-------------

Este gasto es más bajo que el año anterior ya que el año 2019 sólo se reconoce bonificación al Gerente de la Compañía y no al Presidente

6102036000	SISTEMA DE GESTIÓN TAXI	\$ 978.26
------------	-------------------------	-----------

Este gasto corresponde a la compra de un sistema de control de llamada y despacho de unidades que por su constante actualización tecnológica no se le considera como activo

