

TRANSXTAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TRANSXTAR S.A.. Es una Sociedad Anónima constituida el 12 de mayo de 2014 y domiciliada en la Calle Puruvin y Cimarrones de la ciudad de Cuenca-Ecuador.

OBJETO SOCIAL.- El objeto social de la compañía es el Transporte de carga pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre Transito y Seguridad vial..

BASES DE ELABORACION.- Los Estados financieros han sido elaborados de forma razonable de acuerdo a las Normas Internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), implementadas en nuestro país, y presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

POLITICAS CONTABLES .- Las políticas contables establecidas por la administración establecen un adecuado registro de las cuentas, de tal manera que puedan ser fácilmente comprendidos por los usuarios.

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO.- Está compuesta por la cuenta de bancos, en la cuenta de bancos se registran los depósitos en efectivo y cheques que son producto de la actividad de la compañía.

10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		9.717,97
1010102	BANCOS		
101010201	CUENTAS CORRIENTES MONEDA DE CURSO LEGAL		
10101020101	Aleto	9.717,97	

NOTA 2

SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS.- En ésta cuenta se registran los anticipos entregados a Proveedores todos movimientos de las cuentas por cobrar de clientes, los anticipos a empleados y los valores correspondientes por provisión de cuentas incobrables

10104	SERVICIOS Y OBRAS PAGOS ANTICIPADOS		-	511,20
1010403	Anticipos a Proveedores		511,20	
101040301	Anticipo Proveedores Varios	511,20		

NOTA 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- En ésta cuenta se encuentran registrado el crédito tributario del impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2016.

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			2.976,01
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO FAVOR DE LA EMPRESA (IMP. RENTA)		2.976,01	
101050201	Crédito Tributario de Impuesto a la Renta	950,46		
101050203	Retenciones de Rentas por Clientes	2.000,27		
101050204	Anticipo Impuesto Renta	25,28		

NOTA 4

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- La propiedad Planta y equipo ha sido valorada a su costo inicial menos las depreciaciones acumuladas, se aplicó el método de línea recta y la vida útil estimada para cada componente de estos activos son:

MUEBLES Y ENSERES	10 años	10%
EQUIPO DE COMPUTACION	3 años	33%
EQUIPO DE OFICINA	10 años	10%

102	ACTIVO CORRIENTE			2.058,84
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.964,67	
1020105	Muebles y Enseres	550,00		
1020106	Equipo de Computación y Software	1.387,89		
1020111	Equipo de oficina	1.226,78		
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		(905,83)	
10201202	Depreciación Acum. Muebles y Enseres	(87,00)		
10201203	Depreciación Acum. Equipo de Computación	(624,59)		
10201205	Depreciación Acum. Equipo de oficina	(194,24)		

NOTA 5

PASIVO.- Refleja todas las obligaciones adquiridas por la compañías, y los anticipos de clientes, los mismos que han sido periódicamente analizadas.

2 PASIVO					12.175,70
201 PASIVO CORRIENTE				10.528,95	
20103 CUENAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		764,01			
2010301 LOCALES					
201030101 Provisiones	764,01	764,01			
20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			964,92		
2010701 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		526,00			
201070102 Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta					
201070103 Retenciones en la Fuente de IVA					
201070104 SRI por pagar	408,37				
201070105 Impuesto a la renta por pagar	122,63				
2010703 CON EL IESS		86,40			
201070301 Aportes Patronal IESS por pagar	48,00				
201070302 Aportes personal IESS por pagar	37,80				
2010704 FONDOS DE RESERVA DE LEY A EMPLEADOS		352,52			
201070401 Sueldos por pagar					
201070402 Dicario Tercer Sueldo por Pagar	33,33				
201070403 Dicario Cuarto Sueldo por Pagar	152,50				
201070404 Vacaciones por Pagar	133,36				
201070405 Fondos de Reserva por Pagar	33,33				
20110 ANTICIPOS DE CUENAS			8.600,00		
2011001 ANTICIPOS DE CUENAS		8.600,00			
201100101 Anticipo de Clientes	8.600,00				
203 PASIVO CORRIENTE				1.846,77	
2030701 OTRAS CUENAS POR PAGAR			1.846,77		
203070101 Renta Ordina		1.846,77			

NOTA 6

PATRIMONIO.- El patrimonio de la compañía, está compuesto por las inversiones de los socios y los incrementos por la rentabilidad obtenida.

3 PATRIMONIO					3.088,52
301 CAPITAL				800,00	
30101 CAPITAL SUBSCRITO ASIGNADO			800,00		
3010101 CAPITAL SOCIAL		800,00			
301010101 Mirocha Silazar	785,00				
301010102 Chamba Valverde Victor Manuel	1,00				
301010103 Chiguano Cuchipante Jose Mesias	1,00				
301010104 Gutierrez Orofio Fausto	1,00				
301010105 Gutierrez Orofio José Antonio	1,00				
301010106 Gutierrez Gutierrez Fabián Martín	1,00				
301010107 Gutierrez Gutierrez Freddy Ramón	1,00				
301010108 Gutierrez Gutierrez Jacinto María	1,00				
301010109 Gutierrez Peñafores Fausto Rolando	1,00				
301010110 Gutierrez Peñafores Nistor Hidalgo	1,00				
301010111 Mirocha Leon Freddy Alexo	1,00				
301010112 Penafita Tapia Sandoz Wilfredo	1,00				
301010113 Silazar Peñafores Jorge Luis	1,00				
301010114 Silazar Peñafores Rito Fernando	1,00				
301010115 Vacaña Solano Luis Abelardo	1,00				
301010116 Zúñiga Córdova Argel de Jesús	1,00				
304 RESERVAS				200,77	
30401 RESERVAS LEGALES			200,77		
3040101 10% Reservas Legal	200,77				
308 RESUL TADOS ACUMULADOS				2.087,55	
30801 GANANCIAS ACUMULADAS			2.087,55		
3080101 Utilidades Acumuladas	1.806,94				
3080102 Pérdida ejercicio 2015	(154,38)				
3080103 Utilidad Ejercicio 2016	434,29				

NOTA 7

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Está compuesto por todos los ingresos por venta de servicios de transporte..

4	INGRESOS			199,914,55
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		199,914,55	
4.1.1	SERVICIOS PRESTADOS	199,914,55		
4.1.1.1	Transporte pesado y flotas	199,914,55		

NOTA 8

COSTOS: En esta cuenta se registran todos los costo de servicio de transporte

5.1	COSTOS			
5.1.1	COSTOS			187,991,61
5.1.1.1	COMPRAS DE SERVICIOS DE TRANSPORTE		187,991,61	
5.1.1.1.1	Costos facturas de transportistas	187,991,61		

NOTA 9

GASTOS OPERACIONALES: En éstas cuentas se registran los sueldos de área de administración, gastos administrativos, financieros y otros gastos.

5.1.2	GASTOS OPERACIONALES			11,499,15
5.1.2.1	GASTOS DE PERSONALES		7,094,64	
5.1.2.1.1	Sueldos y salarios	4,800,00		
5.1.2.1.2	Decimo tercer sueldo	400,00		
5.1.2.1.3	Decimo cuarto sueldo	395,00		
5.1.2.1.4	Vacaciones	200,00		
5.1.2.1.5	Aporte Patronal	994,00		
5.1.2.1.6	Fondos de reserva	295,64		
5.1.2.1.9	Contribución 0.9% IEDE	24,00		
5.1.2.1.10	Contribución 0.9% SEDAP	24,00		
5.1.2.2	HONORARIOS PROFESIONALES		500,00	
5.1.2.2.2	Honorarios profesionales	500,00		
5.1.2.3	GASTOS ADMINISTRATIVOS		2,995,10	
5.1.2.3.2	Arriendo oficina	1,072,83		
5.1.2.3.3	Telefonía celular	671,04		
5.1.2.3.4	Internet	535,92		
5.1.2.3.5	Promoción y publicidad	24,84		
5.1.2.3.6	Iva que se carga al gastos	442,97		
5.1.2.3.7	Mantenimiento de Equipos	178,50		

5.1.2.4	GASTOS FINANCIEROS		305,10
5.1.2.4.1	Comisiones bancarias	305,10	
5.1.2.4.2	Intereses y sobregiros bancarios		
5.1.2.5	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		999,68
5.1.2.5.1	Depreciación Muebles y Eneeres	122,68	
5.1.2.5.2	Depreciación Equipo de computación	362,00	
5.1.2.5.3	Depreciación Equipo de Oficina	55,00	
5.1.2.6	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES		122,63
5.1.2.6.1	Gastos de impuesto renta 2016	122,63	

EVENTOS POSTERIORES.

Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de presentación de los estados financieros, no existieron eventos que pudieran alterar los resultados del período.

Cuenca, 4 abril de 2017


 Marcela Salazar
 GERENTE TRANSXTAR S.A.


 Nancy González P.
 CONTADORA