

TRANSXTAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

TRANSXTAR S.A.. Es una Sociedad Anónima constituida el 12 de mayo de 2014 y domiciliada en la Calle Puruvín 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 Tránsito 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.

Al 31 de diciembre el saldo en bancos es negativo.

1113 Bancos		- 19.991,27
11132 Banco Del Austro	- 19.991,27	

NOTA 2

CUENTAS POR COBRAR.- En ésta cuenta se registran los valores que nos adeudan los clientes, el saldo al 31 de diciembre asciende a \$ 27916.53, que corresponden a:

1.1.3.1. Clientes	18.927,17
1.1.3.1.1. Cartopel	15.875,65
1.1.3.1.51. Sanitarios HypooCo S.A	3.051,52

NOTA 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- En ésta cuenta se encuentran registrado el crédito tributario por retenciones del impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2018

1131 Clientes		18.927,17
1131.1 Cartopel	15.875,65	
1131.51 Sanitarios HypooCo S.A	3.051,52	

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%

1.2. No Corriente			2,512.73
1.2.1. Fijo Depreciable			2,512.73
1.2.1.3. Equipos De Oficina		1,226.78	
1.2.1.4. Equipos De Computación		1,386.77	
1.2.1.5. Muebles Y Enseres		980.00	
1.2.1.6. Programas De Computación		1,900.00	
1.2.1.9. Depreciación Acumulada Equipos De Oficina	304.34		
1.2.1.10. Depreciación Acumulada Muebles Y Enseres	332.36		
1.2.1.11. Depreciación Acumulada Equipos De Computa	1,466.22		

NOTA 5

PASIVO.- PROVEEDORES.- Refleja todas las cuentas pendientes de pago a varios proveedores los proveedores, los valores de impuesto pendientes de pago por retenciones a proveedores, las provisiones pendientes de pago a empleados y obligaciones con el IESS y anticipos recibidos de socios

2. PASIVO			- 8,994.34
2.1. Corriente (Corto Plazo)		- 8,994.34	
2.1.1. Proveedores			
2.1.1.2. Varios Proveedores		- 129.99	
2.1.1.2.2. NANCY GONZALEZ	129.99		
2.1.1.2.2. Impuesto Iva Y Retención A La Fuente		- 1,067.25	
2.1.1.2.2.4. Iva Retenido 100%	- 34.67		
2.1.1.2.2.6. 30% Honorarios Profes	- 28.89		
2.1.1.2.2.30. 30% Publicidad Y Com	- 0.00		
2.1.1.2.2.31. 30% Transporte Priv	- 600.57		
2.1.1.2.2.32. 30% Transferencia De	- 14.08		
2.1.1.2.2.35. 30% Por Rendimientos	- 0.01		
2.1.1.2.2.38. 30% Por dividendos	- 56.04		
2.1.1.2.2.39. 30% Otras Aplicables	- 30.00		
2.1.1.2.2.31. Impuesto Renta por	- 294.04		
2.1.1.2.14. Nomina Por Pagar		- 1,034.08	
2.1.1.2.14.1. Marcia Salazar	- 1,034.08		
2.1.1.2.15. Provisión Leyes Sociales		- 1,077.40	
2.1.1.2.15.1. Aporte Patronal	- 46.02		
2.1.1.2.15.2. Décimo Tercer Sueldo	- 33.62		
2.1.1.2.15.3. Décimo Cuarto Sueldo	- 100.68		
2.1.1.2.15.4. Fondo De Reserva	- 33.62		
2.1.1.2.15.5. Vacaciones	- 572.47		
2.1.1.2.15.7. 25% participación Limp	- 227.84		
2.1.1.2.16. Varios Cuentas Por Pagar		- 2,696.00	
2.1.1.2.16.2. Varios Cuentas x Pago	- 2,696.00		
2.1.24. Retenciones Personal		- 36.13	
2.1.26.2. 9400% Aporte A IESS	- 36.13		
2.3. Pasivo Diferido		- 151.54	
2.3.1. Anticipos Recibidos Socios		- 151.54	

NOTA 6

PATRIMONIO.- El patrimonio de la compañía, está compuesto por las inversiones de los socios, la reserva legal y las utilidades por repartir a socios

3. PATRIMONIO			- 1,853,65
3.1. Capital Social			
3.1.1.1. Aporte de Socios		- 800,00	
3.1.1.1.1. Salazar Pañora Mircela Estefania	- 626,00		
3.1.1.1.2. Salazar Pañora Rita Fernanda	- 1,00		
3.1.1.1.3. Coyago Uaguarima Milton	- 1,00		
3.1.1.1.4. Chamba Veldivieso Victor Manuel	- 1,00		
3.1.1.1.5. Chiaguano Cuchiarte José Mesías	- 1,00		
3.1.1.1.6. Gutama Ordoño Fausto	- 1,00		
3.1.1.1.7. Gutama Ordoño José Antonio	- 1,00		
3.1.1.1.8. Gutama Gutama Fabian Martín	- 1,00		
3.1.1.1.9. Gutama Gutama Fredy Ramón	- 1,00		
3.1.1.1.10. Gutama Peñalosa Fausto Rolando	- 1,00		
3.1.1.1.11. Gutama Gutama Jacinto María	- 1,00		
3.1.1.1.12. Gutama Peñalosa Nestor Hidalgo	- 1,00		
3.1.1.1.13. Mirocho Lazo Freddy Alexi	- 1,00		
3.1.1.1.14. Penalta Tapia Sandro Wilfrido	- 1,00		
3.1.1.1.16. Vioña Solano Luis Abelardo	- 1,00		
3.1.1.1.17. Zhizhin Ordoño Angel de Jesus	- 1,00		
3.1.1.1.18. Quitoizaca Curillo Kiever Orlando	- 1,00		
3.1.1.1.19. Caizan Sanango Carlos Reinaldo	- 1,00		
3.1.1.1.20. Peñalosa Salazar Karla Estefania	- 150,00		
3.1.1.1.21. Tacuri Quizhpi Manuel Trinidad	- 1,00		
3.1.1.1.22. Tenelanda León María Mercedes	- 3,00		
3.1.1.1.23. Uyaguri Uyaguri Edgar Mircelio	- 1,00		
3.1.1.1.24. Uyaguri Uyaguri Mario Rubén	- 1,00		
3.1.1.1.25. Vichilay Quitoizaca Jaime Alfredo	- 1,00		
3.3.1.2. Utilidad Y/o Pérdida Del Ejercicio	-	- 653,65	
3.3.1.2.1. Utilidad o Pérdida de Ejercicio	- 653,65		
3.4. Reservas	-	- 400,00	
3.4.1. Reserva Legal	- 400,00		

NOTA 7

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

4. INGRESOS			- 325,374,83
4.1.1.1. Servicios De Transporte Pesado		- 325,374,83	
4.1.1.1.1. Transporte Pesado Rotos	- 325,374,83		
4.2. Otros Ingresos		- 84,97	
4.2.1.7. Ingresos Varlos	- 2,47		
4.2.1.13. Ingresos por Descuentos de Cartopel o diferen	- 12,50		
4.2.1.15. Ingresos por Descuento de Puestos Roto o	- 70,00		

NOTA 8 COSTOS: En esta cuenta se registran todos los costos de servicio de transporte y los descuentos

5.1.1. Costos			311,281,38
5.1.1.1. Compra de Servicio de Transporte		311,281,38	
5.1.1.1.1. Costo Facturas De Transportistas	311,281,38		
5.1.1.2. Desuentos Y Faltantes		- 25,00	
5.1.1.2.1. Desuentos, Faltantes, Otros En Co	- 25,00		

NOTA 9

GASTOS GENERALES.- En éstas cuentas se registran los sueldos de área de administración, gastos administrativos, financieros y las depreciaciones.

5.1.2. Gastos Generales			12,684,48
5.1.2.1. Gastos De Personal		9,032,09	
5.1.2.1.1. Sueldos Y Salarios	5,134,49	-	
5.1.2.1.2. Dedimo Tercer Sueldo	427,88	-	
5.1.2.1.3. Dedimo Cuarto Sueldo	408,63	-	
5.1.2.1.4. Vacaciones	213,94	-	
5.1.2.1.5. Aporte Patronal	572,47	-	
5.1.2.1.7. Servicios Profesionales	1,788,84	-	
5.1.2.1.8. Fondo De Reserva	403,44	-	
5.1.2.1.9. Contribución 0.5% Iseo	25,70	-	
5.1.2.1.10. Contribución 0.5% Secap	25,70	-	
5.1.2.2. Gastos Administrativos		2,754,08	
5.1.2.2.1. Utiles De Oficina	72,89	-	
5.1.2.2.3. Uantias	322,45	-	
5.1.2.2.9. Telefonía Celular	367,67	-	
5.1.2.2.10. Internet	237,13	-	
5.1.2.2.11. Promoción Y Publicidad	14,40	-	
5.1.2.2.13. Impuestos Contribuciones Y Otros	190,67	-	
5.1.2.2.14. Iva Que Se Carga Al Gasto	78,58	-	
5.1.2.2.17. Mantenimiento Equipos	36,72	-	
5.1.2.2.19. Gastos De Imprenta	101,52	-	
5.1.2.2.20. Gastos De Viaje Varios Y Movili	453,32	-	
5.1.2.2.21. Gastos Varios	176,68	-	
5.1.2.2.47. Gastos Firma electrónica	27,00	-	
5.1.2.3. Gastos Financieros		304,97	
5.1.2.3.2. Comisiones Bancarias	173,63	-	
5.1.2.3.3. Costo Chequera	90,00	-	
5.1.2.3.7. Intereses y Sobregiros Bancarios	41,34	-	
5.1.2.4. Depreciaciones y Amortizaciones		623,39	
5.1.2.4.1. Depreciaciones Muebles y Enseres	122,68	-	
5.1.2.4.2. Depreciaciones Equipos de Computac	445,71	-	
5.1.2.4.3. Depreciaciones Equipos de Oficina	55,00	-	

NOTA 10

UTILIDADES.- La Utilidad del ejercicio 2018 es de \$ 1518.94, de la cual se calcula el 15% de participación a los trabajadores \$ 227.84 y el 22% de impuesto a la renta \$ 284.04, como se demuestra en la conciliación tributaria, las retenciones de terceros es de \$ 3209.45, quedando un saldo a favor para el año 2018 de \$ 2925.41

CONCILIACION TRIBUTARIA	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.518,94
- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	227,84
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	
BASE IMPONIBLE	1.291,10
IMPUESTO A LA RENTA CALIBADO (22%)	284,04
- ANTICIPO PAGADO	0,00
- RETENC. FTE. EJERCICIO 2018	3.209,45
	-2.925,41
CREDITO TRIBUTARIO SALDO A FAVOR	-2.925,41

EVENTOS POSTERIORES.

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de presentación de los estados financieros, no existieron eventos que pudieran alterar los resultados del período.

Cuenca, 4 abril de 2019


Marcela Salazar
GERENTE TRANSXTAR S.A.


Nancy González P.
CONTADORA