

TRANSXTAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019

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 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.

Al 31 de diciembre el saldo en bancos es negativo.

101012 Banco del Austro	-6,426.84
-------------------------	-----------

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:

1010205 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	29,318.37
---	-----------

NOTA 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- En ésta cuenta se encuentran registrado el crédito tributario por retenciones del impuesto a la renta de años anteriores y las del período, hasta el 31 de diciembre de 2019

1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	9,954.31
---	----------

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%

1020105 MUEBLES Y ENSERES	1,226.78
1020108 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3,772.70
1020112001 Depreciación acumulada de Muebles y Enseres	-581.20
1020112002 Depreciación acumulada de Equipo de Computación	-2,460.79

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

Pasivo		-30,766.42
	2010301 LOCALES	-22,758.09
	2010701001 303 Honorarios Profesionales	-33.34
	2010701003 310 Transporte privado de pasajeros o servicio	-516.49
	2010701010 100% IVA	-40.00
	2010702002 Impuesto a la renta por pagar ejercicio 2019	-1,186.65
	2010703001 Aporte patronal por pagar	-145.80
	2010703002 Aporte personal 9.45% por pagar	-113.39
	2010704001 Décimo tercer sueldo por pagar	-50.00
	2010704002 Décimo cuarto sueldo por pagar	-160.79
	2010704003 Fondos de reserva por pagar	-50.00
	2010704004 Vacaciones por pagar	-848.95
	2010704005 Sueldos por pagar	-4,862.92

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

Patrimonio		-5,407.21
	30101001 Salazar Pañora Marcela Estefania	-627.00
	30101002 Salazar Pañora Rita Fernanda	-1.00
	30101003 Coyago Liaguarima Milton Lizandro	-1.00
	30101004 Chamba Valdivieso Victor Manuel	-1.00
	30101005 Chiguano Cuchiparte José Mesias	-1.00
	30101006 Gutama Criollo Fausto	-1.00
	30101008 Gutama Gutama Fabián Martín	-1.00
	30101009 Gutama Gutama Fredy Ramón	-1.00
	30101010 Gutama Peñaloza Fausto Rolando	-1.00
	30101011 Gutama Gutama Jacinto María	-1.00
	30101012 Gutama Peñaloza Néstor Hidalgo	-1.00
	30101013 Morocho Lazo Freddy Alexi	-1.00
	30101014 Peralta Tapia Sandro Wilfrido	-1.00
	30101015 Vicuña Solano Luis Abelardo	-1.00
	30101016 Zhizhin Criollo Angel de Jesús	-1.00
	30101017 Quitizaca Cuñillo Klever	-1.00
	30101018 Caizan Sanango Carlos Reinaldo	-1.00
	30101019 Peñaloza Salazar Karla Estefania	-148.00
	30101021 Tenelanda León María Mercedes	-3.00
	30101022 Uyaguari Uyaguari Edgar Marcelo	-1.00
	30101024 Vizhñay Quituisaca Jaime	-1.00
	30101025 Fernandez Morocho Rosa Elvira	-1.00
	30101026 Gonzalez Herrea Gonzalo Eduardo	-1.00
	30101027 Rocano Piña Edwin esteban	-1.00
	30101028 Tacun Albarracín Ruth Marianlea	-1.00
	30401 RESERVA LEGAL	-400.00
	Utilidad del Ejercicio 2019	-4,207.21

NOTA 7

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

Ingreso	319,368.11
410201 Servicio de Transporte	319,023.11
430501 Otros Ingresos por anulación socios	100.00
430502 Otros Ingresos	245.00

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

5101113 Costo Servicio de Transporte	-298,454.83
---	--------------------

NOTA 9

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

Gasto	-15,519.42
510408001 Ropa de Trabajo	-15.50
520101001 Sueldos	-6,635.37
520102001 Aporte Patronal	-806.19
520102002 Fondos de Reserva	-552.96
520103001 Décimo tercero	-552.96
520103002 Décimo cuarto	-393.96
520103003 Vacaciones	-276.48
520105001 Honorarios Profesionales	-2,245.67
520108001 Mantenimiento vehiculos	-50.00
520111 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	-144.00
520118 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y	-90.72
520118002 Plan Cecular	-307.33
520120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	-47.66
52012101 PROPIEDADES, PLANTA Y	-939.17
520121001 Suministros de oficina	-560.32
520127 OTROS GASTOS	-456.23
520118001 Internet	-486.34
520301 INTERESES	-74.82
520302 COMISIONES	-274.63
52040201 Iva que se carga al gasto	-609.11

NOTA 10

UTILIDADES.- La Utilidad del ejercicio 2019 es de \$ 5,393.86, de la cual se calcula el 22% de Impuesto a la renta \$ 1,186.65, como se demuestra en la conciliación tributaria, las retenciones de terceros es de \$ 3,164.09, más el crédito tributario de años por \$ 6,790.22, quedando un saldo a favor para el año 2019 de \$ 8,767.66

CONCILIACION TRIBUTARIA	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5,393.86
- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	
BASE IMPONIBLE	5,393.86
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (22%)	1,186.65
- ANTICIPO PAGADO	0.00
- RETENC. FTE. EJERCICIO 2019	3,164.09
CREDITO TRIBUTARIO SALDO A FAVOR	-1,977.44
RETENCION AÑOS ANTERIORES	- 6,790.22
SALDO TOTAL DE CREDITO TRIBUTARIO	-8,767.66

EVENTOS POSTERIORES.

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de presentación de los estados financieros, no existieron eventos que pudieran alterar los resultados del período.

Cuenca, 1 de Junio de 2020



Marcela Salazar

GERENTE TRANSXTAR S.A.



Nancy González P.

CONTADORA