

TRANSLUCONSA TRANSPORTES LUCERNAGA DEL CONDOR S.A.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Los Estados Financieros de TRANSLUCONSA TRANSPORTES LUCERNAGA DEL CONDOR S.A. han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, y a los principios de contabilidad generalmente aceptados y para los mismos se observa la siguiente estructura:

1. ACTIVOS
2. PASIVOS
3. PATRIMONIO
4. CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS (Ingresos)
5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS (Gastos)

BALANCE GENERAL

El Balance General presenta la estructura económica financiera de TRANSLUCONSA TRANSPORTES LUCERNAGA DEL CONDOR S.A. a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General al cual está desglosado así:

101. ACTIVOS CORRIENTES

En este grupo registramos todas las acreencias y demás derechos que mantiene la compañía y que por su naturaleza son de efectivización a corto plazo que por lo general son menores a un año.

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Son los recursos líquidos que mantiene la empresa, comprendido esencialmente por el efectivo y los depósitos en otras instituciones financieras.

1.01.01.01.	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	175
1010101	CAJA	175.00
101010103	Caja Chica (General)	175.00

Caja General.- En esta cuenta se registran todos los valores que ingresaron a la Compañía durante el periodo del 01/01/2018 al 31/12/2018

1010102. CUENTAS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

En este grupo registramos todos los movimientos que la empresa maneja en los Bancos y otras instituciones financieras locales e inversiones en las mismas con detalle es el siguiente:

1010100	BANCOS	12.413,32
101010200	Banco de Loja Lda. de Ar. 2900945773	1.944,28
101010300	Banco de Loja Cda. Cda. 2901248841	26.449,88
101010308	Comp. Sindicato de Choferos Cda. Ar.	18,17

10102. ACTIVOS FINANCIEROS

En este grupo registramos todos los valores que los socios de la Compañía se encuentran adeudando, por diferentes conceptos y quedarn pendientes de recuperación al 31-12-2018. Así mismo se registra una provisión para cuentas incobrables, el detalle de las mismas es como sigue:

1010200	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	101.751,28
101020700	Aportes por Cobrar Accionistas	97.270,50
101020702	Otras Cuentas por Cobrar Accionistas	300,78
101020708	Cuentas por Cobrar ingresos económicos	1.800,00
101020704	Otras cuentas por Cobrar Accionistas (Restos)	280,00
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS Y TRABAJADORES	1.257,47
101020801	Cuenta Padilla Gladys Liliana	207,47
101020802	Barrera Quezada Catalina	200,00
101020803	Pullaguan Puga Luz Margarita	850,00
1010209	(-)PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	-2.499,13
101020902	(Provision Cuentas incobrables)	-2.499,13
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1.800,00
1010400	ANTICIPO A PROVEEDORES	1.800,00
101040001	Barrera Quezada Catalina (Auditors)	1.800,00
10105	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA DE	1.566,79
1010502	Crédito Tributario Retenciones en la Fuente presente año	1.566,79
1010400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16.253,09
101040001	Cda por Cobrar por transporte de carga	16.253,09

Cabe indicar que no se ha aplicado deterioro de cuentas incobrables en razón que los mismos no son valores que inciden directamente en la Situación Financiera de la empresa.

102. ACTIVOS NO CORRIENTES

En este grupo registramos los derechos de la compañía que normalmente no corresponden al giro del negocio y sin embargo son necesarios para cumplir con su objeto social tales y como detalle es como sigue:

102	ACTIVO NO CORRIENTE	1.964,97
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.781,85

1020103	Muebles de oficina	1.212.78
1020104	Equipo de Computo	5.271.93
1020108	Equipos de Oficina	1.706.64
1020109	Software de Contabilidad	1.848.00
1020112	(DEP. ACUM. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO)	-8.416.43
102011201	(Dep. Acumulada de Muebles de Oficina)	-1.924.48
102011202	(Dep. Acumulada de Equipo de Computación)	-5.271.93
102011203	(Dep. Acumulada de Equipo de Oficina)	-521.64
102011204	(Amortiz. máquinas, software y otros)	-1.399.38
1020706	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	400.00
102070601	DEPOSITOS EN GARANTIA	400.00
10207060101	Montaña Arizona (Irma (Guaymas))	400.00

21. PASIVOS CORRIENTES

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pago de la Compañía cuyo vencimiento es menor a un año y dentro de sus principales componentes tenemos:

21103. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Registramos el total de cuentas por pagar que la compañía mantiene al cierre del ejercicio económico con nuestros proveedores tanto de bienes como de servicios cuyo detalle es como sigue:

21	PASIVO CORRIENTE	70.488.66
21103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	70.488.66
2110301	LOCALES	70.488.66
211030103	Cheques Girados y no cobrados	2.599.29
211030104	Proveedores por Pagar	218.12
211030105	Otros Proveedores por Pagar	68.671.25

21107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Registramos las obligaciones pendientes de pago por concepto de agentes de retención tanto de IVA como de Renta. Mismo que como sociedad estamos obligados a realizar cueros saldos son:

21107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	6.480.18
2110701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	5.230.27
211070101	Impuestos por Pagar IVA	751.21
211070102	Anticipo Impuesto a la Renta por Pagar	4.489.05
2110703	CON EL IESS	828.53
211070301	Aporte Patronal por Pagar	183.65
211070302	Aporte Personal por pagar	644.88
2110704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	734.41
211070402	Décimo Tercer Sueldo	225.98

201070403	Quinto Cuanto Acreditado	482.50
201070404	Fondos de Reserva por Pagar	115.93
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	188.97
201070501	15% Participacion Trabajadores	188.97

81. PATRIMONIO

En este grupo registraremos el Patrimonio propio de la empresa constituida principalmente por el capital autorizado por la superintendencia de compañías, sus reservas y demás cuentas patrimoniales cuyo detalle es el siguiente:

1	PATRIMONIO NETO	79.763.31
201	CAPITAL	79.185.61
20101	CAPITAL SOCIAL	71.985.87
2010101	Capital suscrito y pagado	1.500.00
2010102	Capital comate	62.663.03
2010103	Capital Social	7.412.94
204	RESERVAS	8.100.34
20401	Reserva Legal	8.100.34
206	RESULTADOS ACUMULADOS	8.229.70
20601	GANANCIAS ACUMULADAS	8.229.70
2060101	Ganancia Período	8.229.70
207	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.258.80
20701	Ganancia Neta del Período	1.258.80

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. CUENTAS DE INGRESO

Registre principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 Diciembre del 2018 podemos adscribir los siguientes valores:

41. INGRESOS OPERACIONALES

En este grupo se registran los ingresos ordinarios de la empresa producto de la venta y comercialización tanto de bienes y servicios y demás ingresos no operacionales cuyo detalle de cuentas son:

4	INGRESOS	851.581.04
41	INGRESOS OPERATIVOS	771.573.24
4101	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	771.573.24
410101	Servicio de Transporte de mercadería	398.254.54
410102	Servicio de Transporte de mercadería (Informativo)	373.318.68
4106	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	77.80
410601	Intereses Ganados en Cuentas de Ahorro	77.80

43	OTROS INGRESOS	80.838,00
4301	Ingresos por gastos administrativos	70.801,34
4302	Ingresos por multas en asertaciones	1.299,00
4303	Ingresos por multas y otros	131,34
4304	Otros ingresos	706,32
4305	Ingresos por reintegro	1.000,00
4306	Ingresos por transferencias de acciones	6.000,00

52. GASTOS

Registramos los gastos administrativos del personal de la empresa, que son necesarios efectuar con el propósito de generar ingresos y cumplir con el objeto social para la cual se crea la compañía y demás gastos generales, financieros, servicios básicos y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos
 Los detalles se como sigue:

52	GASTOS	10.402,88
5200	GASTO DE VENTA	10.399,01
520008	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	945,78
52000801	Mantenimiento y reparación de Equipos de Comp.	177,89
52000804	Mantenimiento y Reparación de Edificio	767,89
520100	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8.547,43
52010001	Arrendo de Oficina Tuxtla	1.936,99
52010002	Arrendo de Oficina Cuernavaca	2.697,38
52010003	Arrendo de Oficina Guaymas	3.913,06
520111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	860,58
52011101	Publicidad y Propaganda	860,58
520112	COMBUSTIBLE	39,47
52011201	Combustible para vehículos	39,47
5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	841.918,86
520201	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	18.035,50
52020101	Sueldos de Personal	18.035,50
520202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	5.596,40
52020201	Aporte Patronal	2.312,30
52020202	Fondos de Reserva	3.284,10
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2.744,29
52020301	Decimo Tercer Sueldo	1.586,29
52020302	Decimo Cuarto Sueldo	1.158,00
520204	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NA	2.811,13
52020401	Honorarios Profesionales	2.811,13
520215	TRANSPORTE	801.881,91
52021501	Carros costeros Buses y autos	3,79
52021502	Transporte de Mercaderías	425.508,44
52021503	Transporte de Mercaderías (informativo)	376.373,68
520218	AGUA ENERGIA Y LUZ Y TELECOMUNICACIONES	2.264,86
52021802	Servicio de Internet	676,54
52021803	Servicio de Tv Cable	67,71

52021805	Teléfono	958.04
52021806	Teléfono Celular	563.77
520220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.982.40
52022003	Gastos Iva	2.937.35
52022006	Patente Municipal	55.11
52022011	Impuesto a los Activos Totales	87.03
52022013	Otros Impuestos	23.77
52022014	Impuestos ICE	8.12
520221	DEPRECIACIONES	453.94
52022101	Propiedades Planta Y equipo	453.94
520223	GASTOS DETERIORO	1.180.01
52022305	Cuentas Incobrables	1.180.01
520228	OTROS GASTOS	4.093.94
52022801	Suministros y Materiales	1.441.36
52022802	Suministros en Equipos de Computación	63.50
52022803	Alimentación	1.274.67
52022804	Materiales de aseo y limpieza	42.75
52022807	Agasajos a académicos y empleados	918.67
52022808	Uniformes	2.097.00
52022812	Otros Gastos Generales	396.74
5203	GASTOS FINANCIEROS	45.59
520302	Comisiones Bancarias	1.08
520306	Servicios Bancarios	44.51
5204	OTROS GASTOS	1.74
520407	Otros Intereses y multas	1.74
	Unidad del Ejercicio	1.260


 Lic. Lidia Margarita Páez Puga
 Reg. Prof. 25.811
 CONTADORA