

TRANSLUCONSA TRANSPORTES LUCIERNAGA DEL CONDOR S.A.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Los Estados Financieros de TRANSLUCONSA TRANSPORTES LUCIERNAGA 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 observó 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 LUCIERNAGA DEL CONDOR S.A. a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el 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 afectación a corto plazo que por lo general son menores a un año.

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 cuyo detalle es el siguiente:

1010102	BANCOS	69.794,25
101010201	Banco de Loja Lit. de Añ. 2900892773	268,70
101010202	Banco de Loja Cla. Cta. 2901246841	69.525,74
101010203	Caja Sindical de Choferes Cla. Añ.	9,81

10103. ACTIVOS FINANCIEROS

En este grupo registramos todas las valores que los Socios de la Compañía se encuentran atendiendo, por diferentes conceptos y quedaron pendientes de recuperación al 31-12-2019. Así mismo se registra una provisión para cuentas incobrables, el detalle de las mismas es como sigue:

1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	126.615,50
101020701	Aportes por Cobrar Accionistas	117.354,54
101020702	Otras Cuentas por Cobrar Accionistas	900,76
101020703	Cuentas por Cobrar reintegro accionistas	2.800,00
101020704	Otras cuentas por Cobrar Accionistas (Prestas)	140,00
1010300	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS Y TRABAJADORES	1.050,00
101030003	Barrios Quezada Catalina	200,00
101030004	Pollaguan Puga Luc Margrita	850,00
1010300	(-)PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	-3.705,27
101030001	(Provision Cuentas Incobrables)	-3.705,27
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4.431,40
1010403	ANTICIPO A PROVEEDORES	4.431,40
101040301	Barrios Quezada Catalina (Auditors)	1.800,00
101040302	Sr. Martin Carrion Fausto	2.631,40
10105	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA, IX	4.755,83
1010501	Crédito Tributario Retenciones en la Fuente - años anteriores	2.546,75
1010502	Crédito Tributario Retenciones en la Fuente - presente año	1.779,30
1010503	Anticipo impuesto a la Renta	1.800,00
1010405	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.250,00
101040502	Aportaciones Consorcio CEUT	2.250,00

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.

302. 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 detalla es como sigue:

102	ACTIVO NO CORRIENTE	1.656,75
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.781,95
1020103	Muebles de oficina	3.252,78
1020104	Equipo de Computo	5.373,93
1020106	Equipos de Oficina	1.306,64
1020109	Software de Contabilidad	1.948,00
10201.1	(-)DEP. ACUM. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-10.125,20
10201.1201	(Dep. Acumulada de Muebles de Oficina)	-2.249,77
10201.1202	(Dep. Acumulada de Equipo de Computación)	-5.373,93
10201.1203	(Dep. Acumulada de Equipo de Oficina)	-601,50

102011204	Amortiz, modelos, software y otros	-1.842,00
1020706	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	400,00
102070601	DEPOSITOS EN GARANTIA	400,00
10207060101	Manuela Antonia Erme (Guayaquil)	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:

20106. 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	103.534,12
20106	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	103.534,12
2010601	LOCALES	103.534,12
201060103	Cheques Girados y no cobrados	8.262,00
201060104	Cuentas por Pagar Accionistas	27.683,66
201060105	Otras Cuentas por Pagar	71.558,46
201060106	Consorcio Empresas Unidas CEUJ	1.250,00

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Registramos las obligaciones pendientes de pago por concepto de agentes de retención tanto de IVA como de Renta, mismas que como sociedad estamos obligados a realizar ciertos saldos por:

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2.451,94
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	734,68
201070101	Impuestos por Pagar IVA	734,68
2010701	CON EL IESS	307,96
201070101	Aporte Patronal por Pagar	173,22
201070102	Aporte Patronal por pagar	134,74
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	609,68
201070401	Décimo Tercer Sueldo	330,41
201070402	Décimo Cuarto Sueldo	492,50
201070403	Proteccion Quirografica	10,77
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	768,05
201070501	15% Participación Trabajadores	768,05
2010706	ANTICIPO CLIENTES	46,96
201070601	Anticipo de Aportaciones de Accionistas	46,96

22. PATRIMONIO

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

3	PATRIMONIO NETO	79.763,31
301	CAPITAL	96.447,71
30101	CAPITAL SOCIAL	83.926,71
3010101	Capital suscrito y pagado	1.000,00
3010102	Capital comestible	78.993,77
3010103	Capital Social	7.432,94
304	RESERVAS	8.500,14
30401	Reserva Legal	1.100,14
306	RESULTADOS ACUMULADOS	4.300,53
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	4.300,53
3060101	Ganancia Período	4.300,53
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	5.120,33
30701	Ganancia Neta del Período	5.120,33

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. CUENTAS DE INGRESO

Registra principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 Diciembre del 2020 podemos apreciar los siguientes valores:

4.1. 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	666.875,95
41	INGRESOS OPERATIVOS	549.804,65
4101	INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	549.804,65
410101	Servicio de Transporte de mercadería	549.804,65
4106	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	7,80
410601	Intereses Ganados en Cuentas de Ahorro	7,80
43	OTROS INGRESOS	46.837,97
4301	Aportes para gastos administrativos	52.839,58
4302	Ingresos por multas, desportaciones	1.175,62
4303	Ingresos por multas y otros	590,19
4304	Otros Ingresos	702,50
4305	Ingresos por Arrendos	8.200,00

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 creó la compañía y demás gastos generales, franquicias, servicios básicos, y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos con detalles en como sigue:

52	GASTOS	658,564.81
5201	GASTO DE VENTA	10,507.89
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	698.43
52010803	Mantenimiento y reparación de línea telefónica	98.43
52010804	Mantenimiento del sistema software	600.00
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	9,824.10
52010901	Arriendo de Oficina Tuxtla	1,760.00
52010902	Arriendo de Oficina Cuernavaca	1,000.00
52010903	Arriendo de Oficina Cuernavaca	4,564.10
520111	PROMOCION Y PUBLICIDAD	421.78
52011101	Publicidad y Propaganda	421.78
520112	COMBUSTIBLE	81.58
52011201	Combustible para vehículos	81.58
5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	577,827.60
520201	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	18,010.01
52020101	Sueldos de Personal	18,010.01
520202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	3,543.07
52020201	Aporte Patronal	1,309.71
52020202	Fondos de Reserva	1,233.34
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2,579.55
52020301	Decimo Tercer Sueldo	1,306.64
52020302	Decimo Cuarto Sueldo	1,182.90
52020303	Bonificación 25% por años de servicio	700.41
52020304	Vacaciones	90.60
520205	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NA	1,833.37
52020501	Honorarios Profesionales	1,833.37
520215	TRANSPORTE	527,388.04
52021501	Gastos de Transporte	1,330.06
52021503	Correos courier, Rutas y envíos	4.32
52021505	Transporte de Mercaderías	525,828.56
52021507	Servicio Logístico	230.00
520218	AGUA ENERGIA Y LUE Y TELECOMUNICACIONES	2,911.89
52021802	Servicio de Internet	554.43
52021803	Servicio de TV Cable	34.80
52021805	Telefono	1,170.49
52021806	Telefonia Celular	842.17
520219	NOTARIOS O REGISTRADONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	52.37
52021901	Gastos Registrador Mercantil	52.37
520220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	4,527.47

52012003	Gastos Iva	1.484,52
52012004	Patente Municipal	515,08
52012011	Impuesto a los Activos Totales	98,09
52012013	Otros Impuestos	1.433,18
52012014	Impuesto ICE	1,80
520121	DEPRECIACIONES	708,56
52012101	Propiedades Planta Y equipo	708,56
520123	GASTOS DETERIORO	1.204,13
52012305	Cuentas Incobrables	1.204,13
520128	OTROS GASTOS	19.788,87
52012801	Suministros y Materiales	1.196,54
52012803	Alimentacion	1.521,32
52012807	Agencias e economistas y empleados	837,50
52012808	Uniformes	1.598,00
52012809	Salarios Ocasionales	1.804,36
52012810	Servicio de emision de comprobantes electronicos	619,99
52012811	Servicio de alquiler de computador	1.014,16
52012812	Equipos de aseo y purificacion	44,20
52012813	Servicio de hospedaje	126,07
52012814	Otros gastos generales	1,00
52012815	Gastos pro reembolsos locales	92,69
52012816	Suministros contra incendios	43,32
52012817	Servicio de calificacion de puertos	47,52
52012819	Pérdida en venta de acciones	4.905,00
52019	GASTOS FINANCIEROS	63,57
5201902	Comisiones Bancarias	60,51
5201906	Servicios Bancarios	12,06
52019	OTROS GASTOS	45,87
5201907	Intereses y multas Superintendencia de telecomunicaciones	45,87
	Utilidad del Ejercicio	9.120


 Lic. Luc Margueta Pineda Puga
 Reg. Prof. 25.921
 CONTADORA