

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía TRANS ESTUSUR SA, constituida el 31 de agosto del 2007, su actividad principal es el servicio de Transporte Escolar e Institucional.

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina ubicada en las calles José Antonio Eguiguren y Ramón Pinto esquina.

Los Estados financieros han sido preparados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.

ACTIVO CORRIENTE

Activos y equivalentes al efectivo.- Refleja los movimientos de efectivo, movimientos en las cuentas bancarias Banco de Loja y Cacpe Loja, con depósitos de recaudaciones mensuales de socios y los pagos de gastos para funcionamiento de la empresa sea con órdenes de pago de la Coop. Cacpe Loja y transferencias y débito de la cuenta Banco de Loja.

Cuentas y documentos por cobrar.- Refleja las deudas de los accionistas con la compañía por concepto de cuotas mensuales las mismas que son para cubrir gastos para el funcionamiento de la compañía. Así también la provisión del 1% de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario interno.

Servicios y otros pagos.- Corresponde los anticipos a proveedores.

Anticipo por impuestos corrientes.- Corresponde al valor de anticipo del impuesto a la renta.

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedad, Planta y equipo.- Representa los muebles y enseres, Equipo de computación y software, Equipo de oficina y las depreciaciones acumuladas, en este período no se procedió a realizar depreciaciones.

ACTIVOS INTANGIBLES

Otros intangibles.- Corresponde al valor de la línea telefónica.

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Proveedores por pagar.- corresponde al valor por servicio de teléfono e internet del mes de diciembre 2019.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Con la administración Tributaria.- Corresponde al valor por retenciones en la fuente de IVA Y retenciones en la fuente de Impuesto a la renta del mes de diciembre el 2019.

Con el less.- Corresponde a los aportes personales y patronales y el aporte por seguro salud tiempo parcial de trabajadores pendientes de cancelar en el IESS.

Beneficios de Ley a empleados.- corresponde a obligaciones pendientes de cancelar a empleados como son sueldo, decimotercer sueldo, décimo cuarto sueldo y fondos de reserva.

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Honorarios, comisiones y dietas.- Corresponde a obligaciones pendientes de cancelar al gerente general de la compañía, por servicios profesional prestados como gerente.

PATRIMONIO NETO

Corresponde al capital suscrito y pagado de la compañía, el aporte a futuras capitalizaciones, la reserva legal, utilidades acumuladas de ejercicios anteriores y la utilidad neta del periodo.

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Prestación de servicios.- Corresponde a los ingresos del periodos por mensualidades de accionistas desglosados en cuota mensual, fondo ayuda social, gastos de administración, derecho nuevo socio y cotas extraordinarias.

OTROS INGRESOS

Suministros de oficina.- valor que cancelan los accionistas por el libertin de facturas punto emisión.

Otros ingresos.- Corresponde a valores extraordinarios por otros conceptos.

INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS FINANCIEROS

Intereses instituciones financieras.- Corresponde a los intereses acreditados en las cuentas de ahorro del Banco de Loja y Cacpe Loja.

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Sueldos y salarios.- corresponde al sueldo de empleadas de la compañía.

less.- Corresponde al aporte patronal, seguro salud tiempo parcial y fondos de reserva de empleadas.

Beneficios sociales e Indemnizaciones.- corresponde a decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo de empleadas.

Honorarios comisiones y dietas.- Corresponde a servicios profesionales prestados por el gerente de la compañía.

Arrendamientos operativos.- corresponde al arriendo de oficina de la compañía.

Suministros y materiales de oficina.- corresponde al pago por el libretin de facturas punto de emisión de los accionistas, y suministros de materiales para la oficina de la compañía.

Servicios básicos.- corresponde al servicio de teléfono e internet.

Impuestos contribuciones y otros.- Corresponde al pago de impuestos a los bomberos por permiso de funcionamiento y el pago al municipio por patente.

Cuentas incobrables.- corresponde al 1% provisionado de las cuentas por cobrar, más el valor por concepto de cuentas que estuvieron pendientes de cobro hasta el mes de octubre de la Sra. Yadira Alexandra Ramírez Armijos quien transfirió las acciones a la compañía por su deuda mismas que fueron aceptadas en sesión de junta general.

OTROS GASTOS

Ayudas sociales y otros.- Corresponde a ayudas a accionistas

GASTOS FINANCIEROS

Comisiones bancarias.- corresponde a comisiones en pagos de planillas IESS, pagos al SRÍ y pago de servicio de teléfono e internet.



Dr. Pablo Ángel Ríos Salinas

CONTADOR DE LA COMPAÑÍA TRANS ESTUSUR S.A.