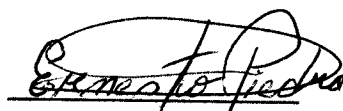
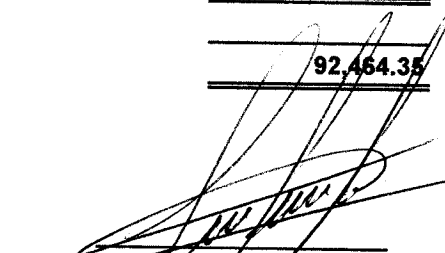


TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	NOTAS	
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	52.42
Cuentas y documentos por cobrar	4	86,873.35
Impuestos anticipados	5	5,538.58
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		92,464.35
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Mobiliario y Equipo	6	4,604.25
Equipo de computación}	6	11,123.78
Depreciación Acumulada	6	-15,728.03
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		0.00
TOTAL ACTIVO		92,464.35
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y documentos por pagar	7	62,760.06
Obligaciones bancarias	8	4,603.17
Impuestos y retenciones por pagar	9	1,360.38
Obligaciones patronales por pagar	10	993.42
Obligaciones con empleados	11	2,004.09
Dividendos por pagar	12	4,562.23
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		76,283.35
TOTAL PASIVO		76,283.35
PATRIMONIO		
Capital Suscrito	13	5,000.00
Aporte para futura capitalización	13	20,000.00
Reserva Legal	14	2,317.79
Resultados acumulados	15	-11,481.78
Utilidad del ejercicio		344.99
TOTAL PATRIMONIO		16,181.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		92,464.35


 Sr. Ernesto Piedra P.
 Gerente


 Ing. Hugo Vintimilla Ch.
 Contador

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

NOTAS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

INGRESOS

Ventas de equipos y/o servicios

16

419,378.26

Otros ingresos

16

46,477.74

TOTAL INGRESOS

465,856.00

COSTOS Y GASTOS

Costo de ventas

17

417,302.54

Gastos operacionales

17

47,040.09

TOTAL COSTOS Y GASTOS

464,342.63

UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES

1,513.37

Participación de empleados

227.01

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS

1,286.36

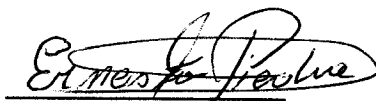
Impuesto a la renta

18

941.37

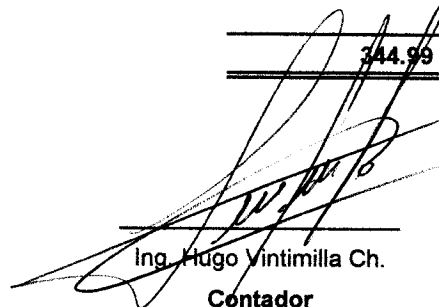
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO

344.99



Sr. Ernesto Piedra P.

Gerente



Ing. Hugo Vintimilla Ch.

Contador

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

1. INFORMACION GENERAL

1.1 CONSTITUCION Y REFORMAS.-

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.- Mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Noveno del Cantón Cuenca el 31 de Julio de 1997, la cual fue inscrita en el Registro Mercantil, bajo el Número 211 de septiembre 11 de 1997 conjuntamente con la resolución Nro. 97-3-2-1-224 de la Intendencia de Compañías de Cuenca, se constituyó la Compañía Transportes Transpiedra Cia. Ltda.

Mediante escritura pública celebrada ante el Notario Noveno del Cantón Cuenca, el 29 de mayo del 2001, se procede al aumento del capital social, convertibilidad del mismo, reformas del estatuto social y admisión de nuevos socios, escritura inscrita con fecha 27 de junio del 2001, en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca, bajo el número 397.

Mediante escritura pública celebrada en la Notaría Novena del Cantón Cuenca, el 11 de noviembre del 2003, se procede a la transformación de la compañía de responsabilidad limitada denominada TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA CIA. LTDA. en compañía anónima denominada TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A. escritura inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca, el 4 de diciembre del 2003, bajo el número 405.

La Junta General de TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A. en sesión de carácter extraordinaria realizada el 7 de Diciembre del año 2016, acordó aumentar el capital social de dicha compañía en Cuatro mil dólares de los Estados Unidos de América, para que sumado al capital suscrito actual que es de Mil dólares de los Estados Unidos de América, dicho capital ascienda a Cinco mil dólares de los Estados Unidos de América, reformando el artículo quinto del Estatuto Social de la compañía que el futuro dirá: TITULO II, DEL CAPITAL Art. 5º.- CAPITAL Y DE LAS ACCIONES.- El capital suscrito de la Compañía es de CINCO MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, dividido en CINCO MIL ACCIONES ORDINARIAS, iguales y nominativas, de valor nominal de UN DÓLAR cada una, numeradas consecutivamente del 0001 al 5000. La escritura de aumento de capital y reforma de estatuto que antecede queda marginada en la escritura pública de CONSTITUCION con fecha 25 de enero del 2017

1.2 ACTIVIDAD ECONÓMICA.-

Su actividad económica principal es el transporte regular de carga por carretera, pero podrá ejecutar o celebrar cualquier acto o contrato, civil o mercantil, que sea lícito y que se relacione con su objeto social

La compañía realiza sus ventas en las ciudades de Cuenca y Quito.

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

1.3 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos con la autorización de la gerencia y serán presentados y puestos en consideración de la Junta General de Accionistas que se realizará dentro del plazo de ley, para su modificación o aprobación definitiva. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 fueron aprobados por la Junta General Extraordinaria de Accionistas de fecha 29 de abril del 2019

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 Bases de presentación.-

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

2.2 Marco legal aplicable.-

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

2.3 Moneda de presentación.-

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

2.4 Gobierno.-

La Junta General de Accionistas es el máximo organismo de la compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Gerente, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

2.5 Bienes e instalaciones.-

Están registrados al costo de adquisición, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Equipo de oficina	10%
Muebles y enseres	10%
Equipos de procesamiento de datos	33%

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados.

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

2.6 Ingresos.-

Corresponden a ingresos obtenidos por la venta del servicio de transportes de carga, los ingresos son registrados en base al método del devengado, es decir, se registra cuando se presta el servicio; a pesar de no haber cobrado.

2.7 Reconocimiento de costos y gastos.-

Son registrados por el método del devengado por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período, independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

2.8 Participación a trabajadores.-

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía distribuye entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

2.9 Impuesto a la renta.-

La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% (año 2019) para sociedades.

2.10 Reserva Legal.-

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal hasta que por lo menos alcance el 20% del Capital Social. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 son fondos que mantiene la sociedad en las cuentas corrientes de los bancos:

Nombre/Razón Social	Notas	2019	2018
Banco de la Producción		52.42	177.60

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 las cuentas por cobrar están compuestas por:

	Notas	2019	2018
Clientes	4.1	68.954,59	51.891,36
Anticipos a proveedores	4.2	17.418,76	28.568,42
Anticipos a empleados	4.3	500,00	86,63
Total		86.873,35	80.546,41

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

4.1 CLIENTES

El detalle de los saldos por cobrar a clientes al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

Nombre/Razón Social	Notas	2019	2018
Industrial DANEC		42.093,04	29.347,64
Continental Tire Andina		23.347,18	10.985,48
Tugalt		739,37	9.504,78
Varios		2.775,00	2.053,46
Total		68.954,59	51.891,36

4.2 ANTICIPO A PROVEEDORES

Su saldo está conformado de la siguiente manera al 31 de diciembre del 2019 y del 2018:

Nombre/Razón Social	Notas	2019	2018
Ernesto Piedra	4.2.1	0,00	1.300,00
Pedro Berrezueta		289,00	0,00
Patricio Piedra		3.673,76	4.309,42
Patricio Fernández		1.956,00	1.956,00
Bolívar Vimos		0,00	1.100,00
Ángela Hachig	4.2.2	11.500,00	19.903,00
Total		17.418,76	28.568,42

4.2.1 Cantidades entregados a los proveedores de servicio de transporte de carga, valores a ser descontados de sus facturas de venta.

4.2.2 Vabres cancelados a la señora Angela Hachig por el acuerdo suscrito entre la compañía y la empleada, por la terminación de su contrato de trabajo. Según la gerencia, este vabr tiene que ser amortizado durante los próximos años o cobrado a los accionistas, en sus aportes mensuales o incrementado las membresías.

4.3 ANTICIPO A EMPLEADOS

El saldo de anticipo a empleados al 31 de diciembre del 2019 y 2018 se conforma de la siguiente manera:

Nombre/Razón Social	Notas	2019	2018
Patricio Piedra		500.00	86.63

Son préstamos y anticipos entregados a los empleados de la compañía que serán descontados de sus haberes.

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

5. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, están constituidos por las siguientes cuentas:

	Notas	2019	2018
Retenciones en la Fuente de los clientes		4.196,70	4.816,65
Crédito tributario de años anteriores		1.341,88	0,00
Total		5.538,58	4.816,65

Las retenciones en la fuente de los clientes, son retenciones que nos realizan los clientes en las facturas de venta por el servicio de transporte, que nos servirán para cancelar el impuesto a la renta por el año 2019 y 2018.

El crédito tributario de años anteriores, es el saldo a favor que quedo establecida en la declaración del impuesto a la renta por el ejercicio 2018, valor a ser utilizado para cancelar el impuesto a la renta por el ejercicio 2019 o posteriores.

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Durante el año 2019 no hubo movimiento en estas cuentas.

	Saldo al 31-dic-18	Adiciones	Venta	Saldo al 31-dic-19
Mobiliario y Equipo	4.604,25	0,00	0,00	4.604,25
Equipo de Computación	11.123,78	0,00	0,00	11.123,78
Subtotal	15.728,03	0,00	0,00	15.728,03
Depreciación Acumulada	-15.728,03	0,00	0,00	-15.728,03
Neto	0,00	0,00	0,00	0,00

Durante el año 2018 no hubo movimiento en estas cuentas.

	Saldo al 31-dic-17	Adiciones	Venta	Saldo al 31-dic-18
Mobiliario y Equipo	4.604,25	0,00	0,00	4.604,25
Equipo de Computación	11.123,78	0,00	0,00	11.123,78
Subtotal	15.728,03	0,00	0,00	15.728,03
Depreciación Acumulada	-15.728,03	0,00	0,00	-15.728,03
Neto	0,00	0,00	0,00	0,00

Los bienes están a nombre de la compañía y no están entregadas en garantía, se encuentran totalmente depreciados al 31 de diciembre del 2019 y 2018, por lo tanto, no existe gasto por concepto de depreciación.

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 están constituidas por:

	Notas	2019	2018
Proveedores	7.1	62.760,06	53.942,70
Cuentas por pagar	7.2	0,00	3.100,00
Total		62.760,06	57.042,70

7.1 PROVEEDORES NACIONALES

Son valores pendientes de pago a los proveedores tanto de bienes como de servicios y se desglosa de la siguiente manera:

	Notas	2019	2018
Ernesto Piedra		21.515,62	18.544,76
Patricio Piedra		9.496,48	7.533,95
Flor Piedra		8.905,46	7.020,36
Alonso Ramos		4.191,59	5.461,94
Oswaldo Zhindón		7.742,80	5.427,22
Heriberto Piedra		7.583,51	5.272,36
Audio Auto		0,00	2.581,81
Pedro Berrezueta		0,00	1.700,30
Lionso Piedra		1.524,60	0,00
Hugo Vintimilla		1.800,00	400,00
Total		62.760,06	53.942,70

7.2 CUENTAS POR PAGAR

	Notas	2019	2018
Ángela Hachig		0,00	3.100,00
Total		0,00	3.100,00

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de esta cuenta se origina por valores adeudados a la señora Ángela Hachig por préstamo concedido a la compañía por falta de liquidez. Al 31 de diciembre del 2019, esta deuda se encuentra ya cancelada.

8. OBLIGACIONES BANCARIAS

	Notas	2019	2018
Banco del Pichincha C.A.		4.603,17	161,41
Total		4.603,17	161,41

Esta obligación surge por un sobregiro bancario de la cuenta corriente del Banco Pichincha y corresponde a cheques girados y no entregados a sus beneficiarios, hasta el 31 de diciembre del 2019 y 2018. Es una reclasificación del saldo del activo al pasivo para la presentación de los balances.

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

9. IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 Y 2018 están constituidas como sigue:

	Notas	2019	2018
Retenciones en la fuente	9.1	374,34	466,49
Retenciones del IVA		44,67	41,67
Impuesto a la Renta empresa	9.2	941,37	4.107,63
Total		1.360,38	4.615,79

9.1 Son valores retenidos durante el mes de diciembre del 2019 a los proveedores de bienes y servicios por concepto de impuesto a la renta e I.V.A.

9.2 La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para los años 2019 y 2018.

10. OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, su descomposición es como sigue:

	Notas	2019	2018
Aporte personal		167,83	166,41
Aporte patronal		198,02	196,35
Iece y Secap		17,76	17,61
Fondos de reserva		184,09	253,50
Préstamos quirografarios		425,72	71,33
Total		993,42	705,20

Estas obligaciones por pagar corresponden a valores adeudados al I.E.S.S. por el mes de diciembre del 2019 y 2018, respectivamente.

11. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Los saldos por beneficios a empleados al 31 de diciembre del 2019 y 2018 corresponden a:

	Notas	2019	2018
15% participación trabajadores		227,01	946,61
Décimo Tercer Sueldo		148,00	146,75
Décimo Cuarto Sueldo		656,60	643,40
Vacaciones		972,48	880,56
Total		2.004,09	2.617,32

15% participación de trabajadores sobre la utilidad contable del ejercicio, antes de impuesto a la renta. Así como las provisiones para cubrir los beneficios sociales establecidos en el Código de Trabajo, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

12. DIVIDENDOS POR PAGAR

En el año 2017 se procedió a repartir dividendos por un monto de \$ 94.000 dólares, quedando un saldo por pagar a varios accionistas al 31 de diciembre del 2019 y 2018 por el monto de \$ 4.562,23

13. CAPITAL SOCIAL Y APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION

Al 31 de diciembre del año 2019 y 2018, el capital social de la compañía está constituido por 5.000 acciones de US\$ 1,00 cada una.

El socio mayoritario señor Luis Ernesto Piedra Piedra, aportó la cantidad de US\$ 20.000,00 para una futura capitalización.

14. RESERVA LEGAL.-

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad neta anual para su constitución hasta que represente por lo menos el 20% del capital pagado. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, esta reserva puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas con la autorización de los accionistas.

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 esta cuenta tiene una acumulación de \$ 2.317,79

15. RESULTADOS ACUMULADOS

La Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante resolución SC.GICI.CPAIFRS.11.007 del 9 de septiembre del 2011, publicada en el registro oficial Nro. 566 del 28 de octubre de 2011 determino que los saldos acreedores de las cuentas Reservas de Capital, Resultados Acumulados por Adopción por Primera a las NIIF, reserva por donaciones y Reservas por Valuación o Superávit por Revaluación de inversiones, generados hasta el año anterior de transición a la aplicación de las NIIF serán transferidas a la cuenta patrimonial "Resultados Acumulados" como subcuentas. Estos saldos acreedores no podrán ser distribuidos entre los socios.

El saldo acreedor de estas cuentas solo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado para absorber pérdidas; o devueltos en el caso de liquidación de la compañía.

Al 31 de diciembre del 2019 Y 2018 están constituidas como sigue:

	Notas	2019	2018
Utilidades acumuladas	15.1	118.122,36	116.233,00
Pérdidas acumuladas	15.2	-129.604,14	-129.604,14
Total		-11.481,78	-13.371,14

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

- 15.1 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el origen del saldo de la cuenta utilidades acumuladas es como sigue:

UTILIDADES ACUMULADAS	AL 31-DIC-2019	AL 31-DIC-2018
Utilidades años anteriores	22.203,30	22.203,30
Utilidad por el año 2010	19.588,46	19.588,46
Utilidad por el año 2014	1.154,81	1.154,81
Utilidad por el año 2015	14.004,93	14.004,93
Utilidad por el año 2016	31.753,47	31.753,47
Utilidad por el año 2017	27.528,03	27.528,03
Utilidad por el año 2018	1.889,36	0,00
Utilidades Acumuladas	118.122,36	116.233,00
Resultado Integral del Ejercicio	344,99	1.889,36
TOTAL:	118.467,35	118.122,36

- 15.2 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el origen del saldo de la cuenta pérdidas acumuladas es como sigue:

PERDIDAS ACUMULADAS	AL 31-DIC-2019	AL 31-DIC-2018
Pérdidas años anteriores	11.573,40	11.573,40
Pérdida por el año 2007	9.533,27	9.533,27
Pérdida por el año 2008	1.138,55	1.138,55
Pérdida por el año 2009	28.052,01	28.052,01
Pérdida por el año 2011	23.110,56	23.110,56
Pérdida por el año 2012	14.951,25	14.951,25
Pérdida por el año 2013	41.245,10	41.245,10
TOTAL:	129.604,14	129.604,14

16. INGRESOS Y OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos son registrados en base al método del devengado. Para los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los ingresos de actividades ordinarias comprenden el servicio de transporte de carga.

Los otros ingresos operacionales tienen su origen y acumulación por el cobro de membresías y aportes de los señores accionistas, por la reversión de beneficios sociales y conciliación de cuentas.

Su origen y acumulación es como sigue:

	2019	2018
Ventas	419.378,26	482.485,43
Otros Ingresos	46.477,74	45.721,06
Total	465.856,00	528.206,49

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

17. GASTOS OPERACIONALES

El origen y sus acumulaciones durante los años 2019 y 2018, fueron causados como sigue:

	2019	2018	VARIACION EN DOLARES	VARIACION %
Fletes y Transportes	417.302,54	479.802,00	-62.499,46	-13,03%
Sueldos y salarios	21.312,00	21.132,00	180,00	0,85%
Beneficios Sociales	8.702,92	8.563,78	139,14	1,62%
Reparaciones y mantenimiento	70,00	627,20	-557,20	-88,84%
Impuestos y contribuciones	169,45	208,71	-39,26	-18,81%
Gastos de Viaje	830,00	842,39	-12,39	-1,47%
Servicios públicos	2.853,82	3.066,56	-212,74	-6,94%
Materiales y útiles de oficina	415,60	559,03	-143,43	-25,66%
Arrendamiento	1.990,00	2.640,00	-650,00	-24,62%
Honorarios	3.255,08	3.126,68	128,40	4,11%
Otros Gastos	7.441,22	1.327,40	6.113,82	460,59%
Total	464.342,63	521.895,75	-57.553,12	-11,03%

Los gastos en términos generales aumentaron en un 2% durante el año 2019 con respecto al año 2018; en tanto que, el gasto o costo por el servicio de transporte disminuyó en un 13,03% como consecuencia de la baja de las ventas con respecto al año 2018.

18. IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Régimen Tributario Interno -ART. 37-, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para los años 2018 y 2019.

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por el ejercicio económico 2019 y 2018, fue determinado como sigue:

	AL 31-DIC- 2019	AL 31-DIC- 2018	VARIACION EN DOLARES	VARIACION %
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.513,37	6.310,74	-4.797,37	-13,03%
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	227,01	946,61	-719,60	-76,02%
RESULTADO DESPUES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES	1.286,36	5.364,13		
GASTOS NO DEDUCIBLES	2.992,60	676,75	2.315,85	342,20%
AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS	0,00	0,00		
GENERACION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS DE IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00		
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	4.278,96	6.040,88	-1.761,92	-29,17%
A) IMPUESTO A LA RENTA	941,37	1.328,99	-387,62	-29,17%
B) ANTICIPO AL IMPUESTO A LA RENTA	0,00	3.474,77	-3.474,77	-100,00%
SE ESCOGE EL MAYOR ENTRE A Y B	941,37	3.474,77	-2.533,40	-72,91%

TRANSPORTES PIEDRA TRANSPIEDRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

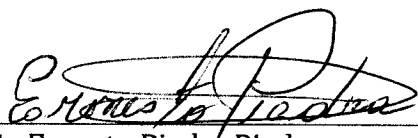
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

19. IMPUESTOS DIFERIDOS

La compañía en el año 2019 y 2018 no genera impuestos diferidos, por tanto, no hay generación ni reversión que informar. La gerencia considera que no es necesario establecer una provisión para jubilación patronal y desahucio.

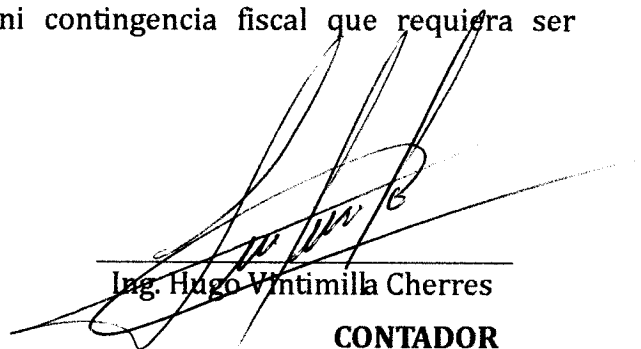
20. DETERMINACION TRIBUTARIA

Durante los últimos años, hasta la fecha de conclusión de estas notas, el Servicio de Rentas Internas no ha realizado revisión tributaria a la compañía. Consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.



Sr. Ernesto Piedra Piedra

GERENTE



Ing. Hugo Vintimilla Cherres

CONTADOR