

NOTAS ACLARATORIAS 2.019

La Compañía de transporte pesado Muñoz e Hijos Cía. Ltda. empezó como una mini empresa que se dedicaba a la producción y distribución de bloques para la construcción de casas y edificios, pasaron los años y con la iniciativa de ser una compañía de transporte líder en el país y viendo el déficit de compañías de transporte que existía en el Ecuador mis tíos y mi papá por su parte pusieron el primer gran paso de fundar la empresa y tuvo su aceptación como compañía hace poco tiempo, siendo exacto se fundó como compañía el 26 de marzo del 2006, la empresa como tal cuenta con 18 unidades de las cuales 15 son camiones categorizados como mulas y 3 son tráileres considerados como Extra pesados para de esta manera satisfacer las expectativas de las empresas. La empresa tiene 10 años en el mercado, de todo el periodo que lleva ha tenido sus épocas de crisis y épocas de éxito.

BALANCE GENERAL

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL AFECTIVO

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Bancos</i>	1	\$ 104.203,30	\$175.158,02
		\$ 104.203,30	\$175.158,02

(1) La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y de fácil disponibilidad.

2. CLIENTES

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Clientes</i>	2	\$ 222.188,52	\$269.096,85
		\$ 222.188,52	\$269.096,85

(2) Corresponde a saldos de los clientes pendientes de cobro al finalizar el año 2019, los mismos que se encuentran respaldados con sus respectivos documentos.

3. PROVISIÓN PARA CRÉDITOS INCOBRABLES

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Provisión para créditos incobrables</i>	3	\$ 5.815,83	\$ 8.506,80
		\$ 5.815,83	\$ 8.506,80

(3) Corresponde a la provisión del 1% establecida legalmente en la compañía para futuras cuentas incobrables.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA MUÑOZ E HIJOS CIA. LTDA

4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Crédito tributario a favor de</i>	4	\$ 26.446,73	\$35.101,36
<i>la empresa</i>			
		<u>\$ 26.446,73</u>	<u>\$35.101,36</u>

(4) La Compañía registra un crédito tributario por las retenciones que los proveedores han venido haciendo por concepto de la prestación del servicio de transporte, saldo que se tomará en cuenta para la declaración del impuesto a la renta.

5. PROVISIONES

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2018
<i>Provisiones</i>	5	\$ 8.730,86	\$17.663,75
		<u>\$ 8.730,86</u>	<u>\$17.663,75</u>

(5) Valor correspondiente a provisiones por décimo tercero, décimo cuarto, fondos de reserva y vacaciones de acuerdo con lo previsto en la ley.

6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR LOCALES

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Otras cuentas por pagar</i>	6	\$ 1.250,00	\$4.595,57
<i>locales</i>			
		<u>\$ 1.250,00</u>	<u>\$4.595,57</u>

(6) Este valor corresponde a cuentas que la compañía tiene pendiente de pago al finalizar el año 2019 por concepto de:

- 1% Retenciones de transporte de carga pesada \$1488,02
- Planillas del IESS pendientes de pago \$ 575,94
- Sueldos por pagar \$ 2531,61

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA MUÑOZ E HIJOS CIA. LTDA

7. OTROS PASIVOS

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Otros pasivos</i>	7	\$ 2.200,00	\$ 2.200,00
		<u>\$ 2.200,00</u>	<u>\$ 2.200,00</u>

(7) Provisiones hechas por la compañía para posibles gastos varios.

8. CAPITAL SOCIAL

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Capital social</i>	8	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
		<u>\$ 1.000,00</u>	<u>\$ 1.000,00</u>

(8) La Compañía al finalizar el año 2019 tiene un capital constituido por \$1.000,00.

9. RESERVA LEGAL

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Reserva legal</i>	9	\$ 6.996,71	\$11.846,77
		<u>\$ 6.996,71</u>	<u>\$11.846,77</u>

(9) Este rubro resulta, de manera obligatoria, una cantidad igual al 5% del beneficio del ejercicio, con la finalidad de aumentar el patrimonio de esta, en este caso, por la existencia de normativa legal.

10. RESERVA FACULTATIVA

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Reserva Facultativa</i>	10	\$ 5.073,35	\$14.773,48
		<u>\$ 5.073,65</u>	<u>\$14.773,48</u>

(10) Este rubro resulta, de manera obligatoria, una cantidad igual al 10% del beneficio del ejercicio.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA MUÑOZ E HIJOS CIA. LTDA

11. GANANCIAS ACUMULADAS

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Ganancias acumuladas</i>	11	\$ 169.612,92	\$252.064,01
		\$ 169.612,92	\$252.064,01

(11) Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de la cuenta está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como la reliquidación de impuestos, etc.

12. UTILIDAD / PÉRDIDA EN EL EJERCICIO

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Utilidad en el ejercicio</i>	12	\$ 152.158,88	\$ 166.705,84
		\$ 152.158,88	\$ 166.705,84

(12) Al 31 de diciembre del 2019, la compañía presenta un saldo positivo en balances lo que significa que se tiene una utilidad en el ejercicio. Estas utilidades están a disposición de la junta general de socios.

ESTADO DE RESULTADOS

13. VENTAS

		31 DICIEMBRE 2018	31 DICIEMBRE 2019
<i>Ventas</i>	13	\$ 2.692.138,33	\$2.502.106,03
		\$ 2.692.138,33	\$2.502.106,03

(13) Los rubros de ventas corresponden a los servicios de transporte brindados por la Compañía a lo largo del año 2019. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas. En este rubro está incluido la prestación del servicio de transporte informativo con un valor \$73.774,00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA MUÑOZ E HIJOS CIA. LTDA

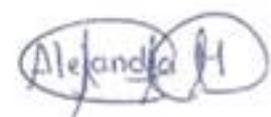
14. GASTOS ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

(14) El rubro de esta cuenta se detalla a continuación:

GASTOS DE VENTA	2018	2019
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	\$ 32.495,06	\$ 33.269,47
Remuneraciones a otros trabajadores	\$ 120,00	\$ 1.173,03
Transporte	\$2.492.781,56	\$ 2.202.588,33
Mantenimiento y reparaciones	\$ 472,43	\$ 16.653,34
Combustible	\$ 15,89	\$ 20.827,02
Aportes a la seguridad social	\$ 6.330,07	\$ 6.480,69
Suministros y materiales	\$ 1.595,26	\$ 10.945,77
Alimentación		\$ 11.298,05
Emisión de turnos		\$ 10.438,53
Peajes		\$ 2.751,00
Encomiendas		\$ 1.559,38
Provisiones		\$ 2.690,97
Agua, energía, luz, y telecom		\$ 3.824,50
IVA que se manda al gasto	\$ 145,15	\$ 2.289,97
Décimo tercer sueldo	\$ 2.707,93	\$ 2.772,48
Décimo cuarto sueldo	\$ 1.962,13	\$ 2.002,87
Gasto vacaciones	\$ 1.353,97	\$ 1.386,22
Comisiones		\$ 2.448,57
TOTAL GASTOS	\$2.539.979,45	\$ 2.335.400,19



JORGE AMAR MUÑOZ PILA
050307930001
GERENTE



PEAR ALEJANDRA MOYANO PEREZ
050307930001
CONTADOR

BALANCE GENERAL Al: 31/12/2019

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta	\$	5,00 Nivel:
1	ACTIVO		
1.01.	ACTIVO CORRIENTE		
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EF		
1.01.01.02.	BANCOS		
1.01.01.02.01	Bancos 1	\$ 175.158,02	
1.01.01.02.	TOTAL BANCOS	\$ 175.158,02	
1.01.01.	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EF		\$ 175.158,02
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		
1.01.02.05	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONA		
1.01.02.05.01	Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	\$ 269.096,85	
1.01.02.05	TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONA	\$ 269.096,85	
1.01.02.09.	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
1.01.02.09.01	Provisión cuentas incobrables	\$ -8.506,80	
1.01.02.09.	TOTAL PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	\$ -8.506,80	
1.01.02.	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		\$ 260.590,05
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIEN		
1.01.05.02.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE		
1.01.05.02.02	2019 Crédito tributario a fav	\$ 23.800,03	
1.01.05.02.01	Crédito tributario a favor de	\$ 11.301,33	
1.01.05.02.	TOTAL CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE	\$ 35.101,36	
1.01.05.	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIEN		\$ 35.101,36
1	TOTAL ACTIVO		\$ 470.849,43
2	PASIVO		
2.01.	PASIVO CORRIENTE		
2.01.05.	PROVISIONES		
2.01.05.01.	LOCALES		
2.01.05.01.01	Décimo tercero (provisión)	\$ 5.480,41	
2.01.05.01.02	Décimo cuarto (provisión)	\$ 3.965,00	
2.01.05.01.03	Fondos de reserva (provisión)	\$ 5.478,15	
2.01.05.01.04	Vacaciones (provisión)	\$ 2.740,19	
2.01.05.01.	TOTAL LOCALES	\$ 17.663,75	

2.01.05. TOTAL PROVISIONES			\$ 17.663,75
2.01.07. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
2.01.07.01. CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTA			
2.01.07.01.14 1% TRANSP. PRIV. PUB. CARGA P	\$ 1.488,02		
2.01.07.01. TOTAL CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTA		\$ 1.488,02	
2.01.07.03. CON EL IESS			
2.01.07.03.01 Con el IESS	\$ 575,94		
2.01.07.03. TOTAL CON EL IESS		\$ 575,94	
2.01.07.06. SUELDOS POR PAGAR			
2.01.07.06.01 Sueldos por pagar	\$ 2.531,61		
2.01.07.06. TOTAL SUELDOS POR PAGAR		\$ 2.531,61	
2.01.07. TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			\$ 4.595,57
2.01.13. OTROS PASIVOS CORRIENTES			
2.01.13.01 Otros pasivos corrientes	\$ 2.200,00		
2.01.13. TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		\$ 2.200,00	
2.01. TOTAL PASIVO CORRIENTE			\$ 24.459,32
2 TOTAL PASIVO			\$ 24.459,32

3 PATRIMONIO NETO

3.01. CAPITAL			
3.01.01. CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO			
3.01.01.01 Capital suscrito o asignado	\$ 1.000,00		
3.01.01. TOTAL CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		\$ 1.000,00	
3.01. TOTAL CAPITAL			\$ 1.000,00
3.04. RESERVAS			
3.04.01. RESERVA LEGAL			
3.04.01.01 Reserva legal	\$ 11.846,77		
3.04.01. TOTAL RESERVA LEGAL		\$ 11.846,77	
3.04.02. RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATU			
3.04.02.01 Reservas facultativa y estatu	\$ 14.773,48		
3.04.02. TOTAL RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATU		\$ 14.773,48	
3.04. TOTAL RESERVAS			\$ 26.620,25
3.06. RESULTADOS ACUMULADOS			
3.06.01. GANANCIAS ACUMULADAS			
3.06.01.01 Ganancias acumuladas	\$ 252.064,01		
3.06.01. TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS		\$ 252.064,01	
3.06. TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS			\$ 252.064,01
3.07. RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3.07.01. GANANCIA NETA DEL PERIODO			

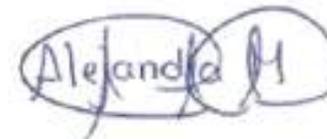
3.07.01.01 Ganancia neta del periodo	\$ 166.705,84	
3.07.01. TOTAL GANANCIA NETA DEL PERIODO	\$ 166.705,84	
3.07. TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 166.705,84
3 TOTAL PATRIMONIO NETO		\$ 446.390,11
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 470.849,43

UTILIDAD EN EL EJERCICIO	\$ 166.705,84
15% TRABAJADORES	\$ 25.005,88
UTILIDAD GRAVABLE	\$ 141.699,97
IMP CAUSADO	\$ 35.424,99
RETENCIONES DEL EJERCICIO	\$ 23.800,03
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	\$ 11.301,33
IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR	\$ 323,63

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	\$ 106.274,97
5% RESERVA LEGAL	\$ 5.313,75
10% RESERVA FACULTATIVA	\$ 531,37
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 100.429,85



 JORGE AMÍLCAR MUÑOZ RILA
 0502018161
 GERENTE



PILAR ALEJANDRA MOYANO PEREZ
 0503937930001
 CONTADOR

Estado de Resultados

Desde: 1/1/2019 Hasta: 31/12/2019

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta		
4 INGRESOS			
4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN		
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS		
4.01.02.01	Prestacion de servicios	\$ 2.428.332,03	
4.01.02.02	Transporte informativo	\$ 73.774,00	
4.01.02.	TOTAL PRESTACION DE SERVICIOS		\$ 2.502.106,03
4.01.	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN		\$ 2.502.106,03
4 TOTAL INGRESOS			\$ 2.502.106,03
5 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			
5.02.	GASTOS		
5.02.01. GASTOS DE VENTA			
5.02.01.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REM		
5.02.01.01.01	Sueldos, salarios y demás rem	\$ 33.269,47	
5.02.01.01.	TOTAL SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REM		\$ 33.269,47
5.02.01.06.	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJ		
5.02.01.06.01	Remuneraciones a otros trabaj	\$ 1.173,03	
5.02.01.06.	TOTAL REMUNERACIONES A OTROS TRABAJ		\$ 1.173,03
5.02.01.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
5.02.01.08.01	Mantenimiento y reparaciones	\$ 16.653,34	
5.02.01.08.	TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		\$ 16.653,34
5.02.01.12.	COMBUSTIBLES		
5.02.01.12.01	Combustibles	\$ 20.827,02	
5.02.01.12.	TOTAL COMBUSTIBLES		\$ 20.827,02
5.02.01.15.	TRANSPORTE		
5.02.01.15.01	Transporte	\$ 2.128.814,33	
5.02.01.15.02	Transporte informativo	\$ 73.774,00	
5.02.01.15.	TOTAL TRANSPORTE		\$ 2.202.588,33
5.02.01.	TOTAL GASTOS DE VENTA		\$ 2.274.511,19
5.02.02. GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5.02.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		
5.02.02.02.01	Aportes a la seguridad social	\$ 6.480,69	
5.02.02.02.	TOTAL APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		\$ 6.480,69

5.02.02.08. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
5.02.02.08.02 Suministros y materiales	\$	10.945,77	
5.02.02.08. TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$		\$ 10.945,77
5.02.02.09. ALIMENTACIÓN			
5.02.02.09.01 Alimentacion	\$	11.298,05	
5.02.02.09. TOTAL ALIMENTACIÓN	\$		\$ 11.298,05
5.02.02.17. GASTOS DE VIAJE			
5.02.02.17.02 Emisión de turnos	\$	10.438,53	
5.02.02.17.03 Peajes	\$	2.751,00	
5.02.02.17.04 Encomiendas	\$	1.559,38	
5.02.02.17.05 Provisiones	\$	2.690,97	
5.02.02.17. TOTAL GASTOS DE VIAJE	\$		\$ 17.439,88
5.02.02.18. AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOM			
5.02.02.18.01 Agua, energia, luz, y telecom	\$	3.824,50	
5.02.02.18. TOTAL AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOM	\$		\$ 3.824,50
5.02.02.20. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y O			
5.02.02.20.04 IVA que se manda al gasto	\$	2.289,97	
5.02.02.20. TOTAL IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y O	\$		\$ 2.289,97
5.02.02.27. OTRO GASTOS			
5.02.02.27.01 Décimo tercero	\$	2.772,48	
5.02.02.27.02 Décimo cuarto	\$	2.002,87	
5.02.02.27.03 Vacaciones	\$	1.386,22	
5.02.02.27. TOTAL OTRO GASTOS	\$		\$ 6.161,57
5.02.02. TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS			\$ 58.440,43
5.02.03. GASTOS FINANCIEROS			
5.02.03.02. COMISIONES			
5.02.03.02.01 Comisiones	\$	2.448,57	
5.02.03.02. TOTAL COMISIONES	\$		\$ 2.448,57
5.02.03. TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$		\$ 2.448,57
5.02. TOTAL GASTOS	\$		\$ 2.335.400,19

Resultado del Periodo : \$ 166.705,84

JORGE AMILCAR MUÑOZ PILA
0902019161
GERENTE

Alejandra M

PILAR ALEJANDRA MOYANO PEREZ
0503937930001
CONTADOR

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES PESADOS MUÑOZ E HIJOS CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO****INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO****FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo Recibido de clientes	\$	2.502.106,03
(Efectivo Pagado a Proveedores)	\$	-2.202.588,33
(Otros pagos de operación)	\$	-132.811,86
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$	-95.751,12
efectivo neto provisto por actividades de operación	\$	70.954,72

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

Pago	\$	-
------	----	---

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Pago	\$	-
------	----	---

Aumento Neto del efectivo	\$	70.954,72
Efectivo al Inicio de año	\$	104.203,30
Al final del año	\$	175.158,02

<i>PERDIDA / UTILIDAD NETA</i>	\$	166.705,84
--------------------------------	----	------------

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS

Disminucion en cuentas por cobrar clientes	\$	-46.908,33
Disminucion (aumento) en activos por impuestos corrientes	\$	-5.963,66
(disminucion) en pasivos por impuestos corrientes	\$	1.488,02
(Disminucion) aumento en ctas por cobrar clientes	\$	-1.250,00
Aumento en ctas por cobrar relacionados	\$	-43.117,15

efectivo neto provisto por actividades de operación	\$	70.954,72
--	-----------	------------------



JORGE AMADOR MUÑOZ BÉLA
CÓDIGO 010001
GERENTE



PILAR ALEJANDRA MOYANO PÉREZ
050360790001
CONTADOR

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA MUÑOZ E HIJOS CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO
				UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	
SALDO A DICIEMBRE 31, 2018	\$ 1.000,00	\$ 6.996,71	\$ 5.073,35	\$ 169.612,92	\$ 152.158,88	\$ 334.841,86
MOVIMIENTOS DEL AÑO 2019		\$ 4.850,06	\$ 9.700,13	\$ 82.451,09	\$ -97.001,28	
TOTAL	\$ 1.000,00	\$ 11.846,77	\$ 14.773,48	\$ 252.064,01	\$ 0,00	\$ 334.841,86
Resultado Integral total del año					\$ 166.705,84	\$ 166.705,84
SALDOS A DICIEMBRE 31, 2019	\$ 1.000,00	\$ 11.846,77	\$ 14.773,48	\$ 252.064,01	\$ 166.705,84	\$ 446.390,11

JORGE AMILCAR MUÑOZ PILA

0502018161

GERENTE

Alejandra M

PILAR ALEJANDRA MOYANO PEREZ

0503937930001

CONTADOR