

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES Y
TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A.
“SALMIR”**

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

RUC: 1791233964001

EXPEDIENTE: 47463

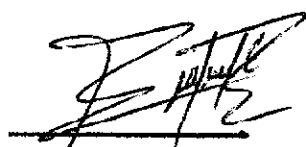
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

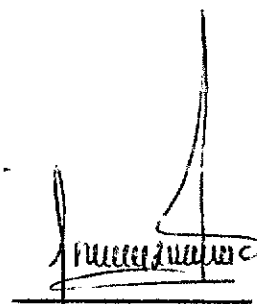
Contenido

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	4
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO	5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	6
1. INFORMACION GENERAL	7
2. BASES DE ELABORACION	8
3. POLITICAS CONTABLES	9
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	9
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	9
SOBREGIROS Y PRESTAMOS BANCARIOS	9
RECONOCIMIENTO DE INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	11
DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	12
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12
RESERVA LEGAL	13
4. FUENTES CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN	13
5. CUENTAS POR COBRAR	14
6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	14
7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	14
8. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS	15
9. CAPITAL	15
10. RESERVA LEGAL	16
11. RESERVA DE CAPITAL	16
12. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE	16
13. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	17
14. GASTO DE VENTAS	17
15. GASTOS DE ADMINISTRACION	17
16. GASTOS FINANCIEROS	18
17. GASTOS IMPUESTO A LA RENTA18 18. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	18
19. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	19

COMPANIA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A. "SALMIR"
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ACTIVO	SALDO US \$	Nota
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	19.773,42	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	12.090,47	5
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12.734,54	5
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	42.277,39	6
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	86.875,82	
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	595,52	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	595,52	
TOTAL ACTIVO	87.471,34	
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	50.370,67	7
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	69,34	7
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	3.501,75	7
IMPUESTO A LA RENTA	396,94	7
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	18.365,56	7
TOTAL PASIVO CORRIENTE	72.704,26	
PASIVO NO CORRIENTE		
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0.00	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00	
TOTAL PASIVO	72.704,26	
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL	10.000,00	9
RESERVAS	3.576,28	10-11
GANANCIAS DE EJERCICIO	1.190,80	12
TOTAL PATRIMONIO NETO	14.767,08	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	87.471,34	


GERENTE


CONTADOR

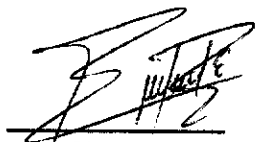
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S. A. "SALMIR"
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO QUE TERMINA EN 31 DE DICIEMBRE 2019

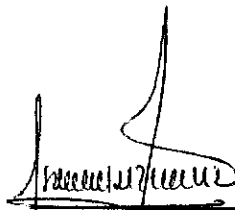
INGRESOS

	SALDO US \$	Nota
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.424.016,51	13
TOTAL INGRESOS	<u><u>2.424.016,51</u></u>	

GASTOS

(-) GASTOS VENTA	2.390.088,44	14
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	31.339,75	15
(-) GASTOS FINANCIEROS	1.000,58	16
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	<u><u>1.587,74</u></u>	
IMPUESTO A LA RENTA	<u>396,94</u>	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	<u><u>1.190,80</u></u>	


GERENTE


CONTADOR

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO,	
ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	4.365,55
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4.365,55
Clases de cobros por actividades de operación	2.433.524,92
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2.398.683,13
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	12.739,27
Otros cobros por actividades de operación	22.102,52
Clases de pagos por actividades de operación	(2.429.159,37)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(2.415.357,04)
Pagos a y por cuenta de los empleados	-
Otros pagos por actividades de operación	(13.802,33)
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.365,55
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	15.407,87
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	19.773,42
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	1.587,74
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	1.510,90
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	143,42
Ajustes por gastos en provisiones	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	396,94
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	970,54
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	1.286,91
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	719,05
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	547,86
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	4.365,55

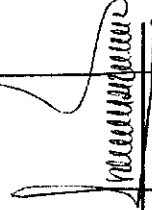

GERENTE


CONTADOR

COMPANIA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A. "SALMIR"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	10.000,00	2.823,65		241,30	5.113,28	18.178,23
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO						
AUMENTO (disminución) de capital social		511,33		-	(3.922,48)	(3.411,15)
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		-				-
		511,33			(5.113,28)	(4.601,95)
						-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o Pérdida del ejercicio)					1.190,80	1.190,80
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	10.000,00	3.334,98	-	241,30	1.190,80	14.767,08


GERENTE


CONTADOR

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

3.24

1. INFORMACION GENERAL

La Compañía se constituyó como sociedad anónima el 21 de febrero de 1991, con escritura pública perfeccionada ante el Notario Décimo Séptimo del Cantón Quito, bajo la denominación Compañía de Transporte y Turismo Salazar Miranda S.A. "Salmir" e inscrita en el Registro Mercantil el 07 de agosto de 1992.

Mediante escritura Pública del 06 de enero de 1997, ante el Dr. Edgar Patricio Terán Granda, Notario Quinto del Cantón Quito, se realiza una reforma del objeto social, el aumento de capital y reforma de los estatutos, según la Resolución No. 97.1.1.1.0507, emitida por la Superintendencia de Compañías, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil el 05 de marzo de 1997, Tomo No. 128, incrementándose el Capital Social a US. \$. 20.000.000.00 (veinte millones de sucres); se emite un total de veinte mil acciones ordinarias y nominativas de un mil sucres el valor de cada uno.

De acuerdo a la escritura pública del 21 de febrero de 1991, ante el Dr. Nelson Galarza Paz, Notario Décimo Séptimo del Cantón Quito, se establece el domicilio principal es la ciudad de Quito, sin perjuicio de que pueda establecer sucursales, agencias o representaciones dentro o fuera del país.

Mediante escritura Pública del 14 de octubre del 2016, ante el Dr. Diego Xavier Chiriboga Pazmiño, Notario Primero Cantón Rumiñahui, se realiza el Aumento de Capital y reforma a los Estatutos Sociales, mediante segunda convocatoria el 01 de julio de 2016 a las 18:00, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil el 14 de octubre del 2016, escritura N°20161705001P03391, incrementándose el Capital Social a U\$ 10.000.00 (diez mil dólares), representado por veinte mil acciones ordinarias y nominativas de cincuenta centavos de dólar cada una.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas quién preside el Presidente y el Gerente General, este último ejercerá la representación legal de la Compañía en todo acto judicial y extrajudicial; los integrantes de la administración ejercerán sus funciones por un período de dos años. Las operaciones societarias de la compañía son controladas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las tributarias por el Servicio de Rentas Internas.

Los estados financieros pertenecen individualmente a la Compañía Transporte y Turismo Salazar Miranda S.A. "Salmir" por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2019.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

Su objeto social es:

1. La compañía se dedicará principalmente a la prestación de servicios de toda clase de transporte terrestre, tanto público como privado tales como; escolar, urbano, interparroquial, de turismo, a través de vehículos propios o ajenos, ya sea para transporte de pasajeros, carga en buses, busetas, camiones, taxis.
2. La comercialización, importación, exportación, compraventa de toda clase de vehículos, tanto livianos como pesados, tales como automóviles, camiones, chasis.
3. La compañía también se dedicará a la importación, compra, distribución y comercialización de repuestos, equipos y accesorios de toda clase de automotores, especialmente aquellos que llegare a comerciar.
4. La compañía también se dedicará a la instalación, administración y funcionamiento de talleres de mecánica automotriz.
5. La compañía también podrá además dedicarse a la instalación y administración de agencias de viajes, hoteles, moteles, restaurantes, cafeterías.
6. La compañía también podrá asociarse a otras empresas, sean nacionales o extranjeras que tengan relación con su objeto social.
7. La compañía también podrá adquirir acciones, participaciones o cuotas sociales en otras Compañías constituidas o por constituirse que tengan relación con el objeto social de la Compañía.

3.3

2. BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019, se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Estos estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información es presentada en dólares con redondeo a dos decimales.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Las políticas contables más importantes de la compañía se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

8.5

3. POLITICAS CONTABLES

La compañía aplica las siguientes políticas significativas:

8.3

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las ventas se realizan con condiciones de créditos normales y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no sean recuperables.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (DOLARES DE ESTADOS UNIDOS) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

8.3

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

SORREGIOS Y PRESTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

23.3

RECONOCIMIENTO DE INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha cambiado su propiedad.

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización o terminación de la transacción. El grado de realización es evaluado y se liquida de manera mensual.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos o rebajas e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno ecuatoriano.

COSTOS POR PRÉSTAMOS

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

De acuerdo a lo dispuesto por la gerencia, se considerarán estos costos en lo relativo a préstamos de accionistas desde que la compañía genere ingresos que le permitan cubrir los costos de intereses.

29.3

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019

Referencia NIIF PYMES	Notas
--------------------------	-------

cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

17.9, 17.31

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce inicialmente al costo de adquisición, y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado.

Cuando partes de una partida de Propiedad Planta y Equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas.

17.18, 17.31

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

Las vidas útiles estimadas para los periodos actuales y comparativos son las siguientes:

DETALLE	VIDA UTIL ESTIMADA	% DEPRECIACIÓN
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS	10%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3 AÑOS	33.3%

17.22

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas y se ajustan si es necesario.

17.24, 18.25

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, y otros para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

13.19

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

28.43

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el Código de Trabajo y la Ley de Seguridad Social; y todo el personal está amparado por estas leyes.

La empresa cancela el valor de las remuneraciones adicionales: Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Fondos de Reserva de manera mensual, otros valores como Vacaciones lo cancela

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

cuando el empleado es liquidado o cuando no ha podido gozar de sus vacaciones por razones justificadas.

El costo y la obligación de realizar pagos por servicios a los empleados se reconocen durante los periodos de servicio de los empleados.

RESERVA LEGAL

La cantidad que se destinará anualmente para formar la reserva legal de la sociedad anónima, será un porcentaje no menor al 10% por ciento de las utilidades netas hasta que alcance al menos el 50% del capital social.

8.7

4. FUENTES CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos, y que los estados financieros, por lo tanto, presentan razonablemente la situación financiera y el rendimiento de la entidad de acuerdo con la NIIF para las PYMES, en todos los aspectos importantes. Sin embargo, el hecho de aplicar supuestos y estimaciones implica que, si se eligen supuestos diferentes, nuestros resultados informados también serán diferentes. La información que se detalla se presenta exclusivamente para facilitar la comprensión de los usuarios acerca de los estados financieros, y no tiene como objeto sugerir que otros supuestos no serían completamente correctos.

Pagos por largos periodos de servicio

Para el caso de obligaciones a largo plazo a empleados se contratará los servicios de una empresa que realice cálculos actuariales y que sea autorizada por la Superintendencia de Compañías, quien nos proporcionará un dato correcto de las estimaciones y cálculos realizados y registrados en el balance.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

11

5. CUENTAS POR COBRAR

Se compone de los valores pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2019:

	AÑO 2018
Cuentas por Cobrar	12.090.47
Otras cuentas por cobrar	12.734.54
Total cuentas por cobrar	<u>24.825.01</u>

29, p 29.4 a
29.8

6. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se compone de los saldos del crédito tributario al 31 de diciembre de 2019:

	AÑO 2019
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA 2018	20.156.41
CREDITO TRIBUTARIO	750.16
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA AÑOS ANTERIORES	21.370.82
Total Impuestos Corrientes	<u>42.277.39</u>

13.22

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Otras obligaciones corrientes presenta la siguiente información:

	AÑO 2019
CUENTAS POR PAGAR	50.370.67
OTRAS CUENTAS	6.233.29
CUENTAS POR PAGAR ADMINISTRACION TRIBUTARIA	3.968.03
DIVIDENDOS POR PAGAR	12132.27

Total otras obligaciones corrientes	<u>72.704.26</u>
-------------------------------------	------------------

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

11
12

8. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

En otros pasivos financieros se presenta la siguiente información:

	AÑO 2019
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00
Total cuentas por pagar no relacionadas	0.00

9. CAPITAL

Los saldos al 31 de diciembre de 2019, está representado de la siguiente manera:

CEDULA	NOMBRE DE ACCIONISTAS	N° ACCIONES	VALOR UNIT	CAPITAL
1707981807	ACHIG CABEZAS MIGUEL ANGEL	1,00	0,50	0,50
1716786163	ARIAS CANDO RAMIRO GERMAN	1,00	0,50	0,50
1707845135	CADENA ALMACHI RODRIGO GERMAN	1,00	0,50	0,50
0201707098	CHAVEZ GARCIA LUIS REMIGIO	5,00	0,50	2,50
1716862048	CUASCOTA CACHAGO DIEGO FERNANDO	200,00	0,50	100,00
0200430957	GARCIA BAYAS MANUEL MESIAS	1.050,00	0,50	525,00
1710425909	GARCIA LLUMIQUINGA DARWIN PATRICIO	1.050,00	0,50	525,00
1712025491	GARCIA LLUMIQUINGA MESIAS MAURICIO	799,00	0,50	399,50
1707984165	GUERRERO SALAZAR JAIME RODRIGO	398,00	0,50	199,00
1708146541	JIBAJA SORIA MELIDA GEORGINA	1.000,00	0,50	500,00
1708242548	LINCANGO LINCANGO EDWIN GERARDO	1,00	0,50	0,50
1704690245	MEDINA FUENTES EDISON IGNACIO	1.000,00	0,50	500,00
1712237542	MIRANDA MANTILLA GABRIELA ALEXANDRA	5,00	0,50	2,50
1712237526	MIRANDA MANTILLA ROMMY SILVANA	5,00	0,50	2,50
1704179181	MIRANDA SALAZAR JORGE SEGUNDO	383,00	0,50	191,50
1709899589	SALAZAR ALVAREZ JOSE BOLIVAR	200,00	0,50	100,00
1715920797	SALAZAR BUSTAMANTE GUIDO VINICIO	1.000,00	0,50	500,00
1700923988	SALAZAR CHOLANGO LEONIDAS	999,00	0,50	499,50
1702207745	SALAZAR CHOLANGO RAFAEL HUMBERTO (HEREDER)	990,00	0,50	495,00
1702258151	SALAZAR CHOLANGO SEGUNDO JOSE ANTONIO	5.698,00	0,50	2.849,00
1701708354	SALAZAR CHOLANGO MARÍA ALEGRÍA	200,00	0,50	100,00
1707983514	SALAZAR EGAS FREDY GUSTAVO	1.000,00	0,50	500,00
1708241268	SALAZAR EGAS GUIDO VINICIO	1.000,00	0,50	500,00
1708377468	SALAZAR EGAS SANDRA CECILIA	2.000,00	0,50	1.000,00
1716757634	SALAZAR ESPARZA DAVID ALEJANDRO	1.000,00	0,50	500,00
1720982146	SALAZAR JIBAJA ANGELICA VERENICE	1,00	0,50	0,50
1712846284	SALAZAR MUÑOZ HUMBERTO VLADIMIR	10,00	0,50	5,00
1710742303	TUFIÑO TUFIÑO ROSANA ESTHERLIA	1	0,5	0,50
1713945713	YANEZ CASCO MARIA CARLOTA	2,00	0,50	1,00
TOTAL		20.000,00		10.000,00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

10. RESERVA LEGAL

El saldo de reserva legal se presenta de la siguiente manera:

Saldo Reserva Legal año 2018	2.823.65
Apropiación de reservas año 2019	511.33
Total Reserva Legal	<u>3.334.98</u>

11. RESERVA DE CAPITAL

El saldo de reserva de capital se presenta de la siguiente manera:

Saldo Reserva de Capital	241.30
Total reserva de Capital	<u>241.30</u>

12. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2019 arrojan una ganancia por USD \$ 1.190.80, valor que la Administración al cierre del período hace constar en el balance general.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

13. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Para el año 2019 la Compañía vendió servicios por un total de \$ 2.420.594.42, los ingresos por punto de emisión son \$ 144.366.44 y otros ingresos \$3.422.09.

8.3

14. GASTOS DE VENTA

Los gastos de venta se detallan como sigue:

	AÑO 2019
SERVICIO DE TRANSPORTE	2.387.660.58
IVA CARGA AL COSTO	2.427.86
Total gastos de ventas	<u>2.390.088.44</u>

15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración se detallan como sigue:

	AÑO 2019
ARRIENDO	6.000.00
HONORARIOS PROFESIONALES	6.500.00
GASTOS DIRECTIVOS	7.501.41
SUMINISTROS Y MATERIALES	306.90
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	8.962.85
MANTENIMIENTO SISTEMA	616.07
TRAMITES JUNTA	345.59
DEPRECIACIONES	143.42
CAMARA DE COMERCIO	402.00
SERVICIOS BASICOS	561.51
Total gastos de administración	<u>31.339.75</u>

8.3

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019

Referencia NIIF PYMES	Notas
--------------------------	-------

16. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros se detallan como sigue:

	AÑO 2019
GASTOS FINANCIEROS	1.000.58
Total gastos financieros	<u>1.000.58</u>

5.5, 11.48,
25.3

17. GASTO IMPUESTO A LA RENTA

El gasto impuesto a la renta para el año 2019 es el siguiente:

	AÑO 2019
IMPUESTO A LA RENTA	396.94
Total impuesto a la renta por pagar	<u>396.94</u>

6.2, 6.3

18. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La compañía presenta en sus balances los siguientes saldos:

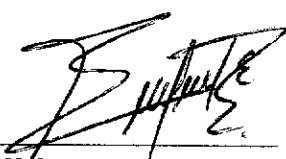
	AÑO 2019
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO 2019	<u>10.000.00</u>
TOTAL CAPITAL	10.000.00
RESERVA LEGAL	3.334.98
RESERVA DE CAPITAL	241.30
GANANCIA DEL EJERCICIO 2019	1.190.80
Total Patrimonio	<u>14.767.08</u>

32.9

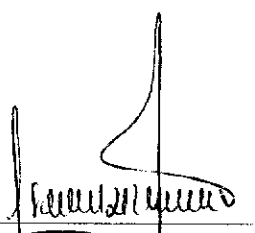
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y TURISMO SALAZAR MIRANDA S.A "SALMIR" NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EN 2019	
Referencia NIIF PYMES	Notas

19. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General De Accionistas y autorizados para su publicación el 17 de junio 2020.



LCDR. FREDY SALAZAR
GERENTE GENERAL



DRA. SANDRA SALAZAR
CONTADORA
CPA. 23-183