

**TRANSPORTE DE TAXIS CONVENCIONAL EN CAMIONETAS HERMANOS GUAYA Y ASOCIADOS
TRANSTAXCONCA S.A.**

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Los Estados Financieros de **TRANSPORTE DE TAXIS CONVENCIONAL EN CAMIONETAS HERMANOS GUAYA Y ASOCIADOS TRANSTAXCONCA 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 observa 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 **TRANSPORTE DE TAXIS CONVENCIONAL EN CAMIONETAS HERMANOS GUAYA Y ASOCIADOS TRANSTAXCONCA S.A.**, a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual está designado 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 efectivización a corto plazo que por lo general son menores a un año.

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Son los recursos líquidos que mantiene la empresa, comprendida esencialmente por el efectivo y los depósitos en otras instituciones financieras.

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:

101010201	BANCOS	272.83
101010201	Banco de Loja	272.83

10102. ACTIVOS FINANCIEROS

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

30002	ACTIVOS FINANCIEROS	1.498.21
3000201	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	1.140.00
300020001	Socios	1.140.00
3000209	Otras Cuentas por Cobrar	358.21

Cabe indicar que no se ha aplicado deterioro de cuentas incobrables en razón que los mismos no son valores que incidan directamente en la Situación Financiera de la empresa.

21. PASIVOS CORRIENTES

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pagos de la Compañía cuyo vencimiento es menor a un año y dentro de sus principales componentes tenemos:

2010700 CON EL IESS

En este grupo contabilizamos las obligaciones patronales pendientes de pago con el IESS al cierre del ejercicio económico cuyo detalle es como sigue:

2010700	CON EL IESS	20.75
201070001	Aporte Patronal	9.08
201070002	Aporte Patronal	11.67

22. PATRIMONIO

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

1	PATRIMONIO NETO	1.141.29
301	CAPITAL	1.141.29
30101	CAPITAL SOCIAL	800.00
3010201	Capital Social	800.00
304	RESERVAS	19.29
30401	Reserva Legal	19.29
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	522.00
30701	Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	120.82
30704	Utilidad Neta del Periodo	1.18

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 el 31 Diciembre del 2019 podemos apreciar los siguientes valores:

41. 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:

41	INGRESOS	2.043,00
41	OTROS INGRESOS	2.043,00
4101	Aportes para gastos administrativos	1.820,00
4102	Otros ingresos	223,00

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, financieros, servicios básicos y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos cuyo detalle es como sigue:

52	GASTOS	2.043,82
5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	2.043,82
520001	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	1.152,96
52001001	Sueldos de personal	1.152,96
5200102	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	140,04
52001001	Aporte Patronal	140,04
520005	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	233,33
52000501	Honorarios Profesionales	233,33
520018	NOTARIOS O REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	24,24
52001801	Gastos Notariales	24,24
520020	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	175,81
52002003	Gasto IVA	11,79
52002004	Pago o Retengo	164,11
520018	OTROS GASTOS	92,80
52001802	Uniformes	92,80
5203	GASTOS FINANCIEROS	8,00
520308	Servicios Bancarios	8,00
5204	GASTOS NO DEDUCIBLES	17,34
520401	Otros intereses y multas	17,34
	Utilidad del Ejercicio	1,18


Lic. Luc Margarita Pulgarín P.
Reg. Prof. 25.811
CONTADORA