

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**EMPRESA: TRANSPORTE ESTRATÉGICO DE PRODUCTOS
TRANS CONEXIÓN TRAX S. A.**

PERÍODO: 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía TRANSPORTE ESTRATÉGICO DE PRODUCTOS TRANS CONEXIÓN TRAX S. A., es una empresa constituida el 13 de diciembre del 2017 en la Notaria Segunda del Cantón Latacunga y legalizada en el Registro Mercantil el 26 de diciembre del 2017.

El Registro Único de Contribuyentes en el SRI fue el 10 de enero del 2018 con el número 0591742221001.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados con el saldo final del 2018, más los movimientos del 2019.
- b. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.
- c. Los primeros Estados Financieros con NIIF fueron los terminados el 31 de diciembre del 2018.
- d. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2019

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:



ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: Es el saldo del año 2018, más los ingresos y menos los gastos del 2018.

CUENTAS POR COBRAR: Es el valor adeudado por clientes de la compañía por los fletes realizados en el 2019.

VEHÍCULOS: Es el valor de las unidades de trabajo que perteneces a los accionistas pero que por disposición de la Agencia Nacional de Tránsito están a nombre de la compañía.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo del 2018 más el cálculo de la depreciación 2019 al 20% del valor de los vehículos.

PASIVOS

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Es el valor por pagar del impuesto a la renta del año 2019.

PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES POR PAGAR: Es el cálculo del 15% a trabajadores a pagar del 2019.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES: Es el valor de los vehículos de los accionistas que están a nombre de la compañía.

UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIOR: Es el saldo de la utilidad del ejercicio 2018.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es el resultado del ejercicio económico 2019, menos el impuesto causado de impuesto a la renta.



INGRESOS

VENTAS 0%: Es el valor de ventas por el servicio de transporte de carga pesada.

EGRESOS

SUELDOS Y SALARIOS: Es el valor de los sueldos de los trabajadores.

BENEFICIOS SOCIALES: Es el valor de los décimo tercero y décimo cuarto sueldos de los trabajadores.

APORTES AL IESS: Es el pago del aporte al IESS el cual es asumido en su totalidad.

OTROS SUELDOS: Son los valores cancelados a los trabajadores por alimentación y movilización.

PUBLICIDAD: Son los valores cancelados por publicaciones y material impreso.

TRANSPORTE: Son los valores cancelados a los accionistas por los fletes realizados.

COMBUSTIBLES: Son valores de las facturas de combustible de los vehículos de la compañía.

GASTOS DE VIAJE: Es el valor por el pago de peaje.

GASTOS DE GESTIÓN: Son valores cancelados por alimentación y refrigerios.

DEPRECIACIÓN PLANTA Y EQUIPO: Es el cálculo de depreciación de vehículos de la empresa.

MANTENIMIENTO Y REPUESTOS: Son los valores cancelados por mantenimiento de los vehículos de la compañía.

SEGUROS: Son valores cancelados por primas de seguros de los vehículos.



IMPUESTOS Y OTROS: Es el valor cancelado a la Superintendencia de compañías como contribuciones.

MANTENIMIENTO OFICINA: Son valores cancelados por arreglos en la sede de la compañía.

IVA QUE VA AL GASTO: Es el IVA de las facturas que no se utiliza como crédito tributario.

SERVICIOS PÚBLICOS: Son valores cancelados por servicios de luz, teléfono e internet.

SERVICIOS BANCARIOS: Son los valores descontados por el banco por mantenimiento de cuenta.

OTROS SERVICIOS: Son valores cancelados por honorarios, pagos de credenciales y otros servicios.

4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido entregados por la Gerencia y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del 21 de febrero del 2020, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

Jadira García Almeida
CONTADORA
LIC. PROF. 34386
RUC: 1802096337001