

XPRESS GROUP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica Caja General		
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES Banco Pichincha Cta. Corriente Banco Internacional	997,50	
	BANCOS DEL EXTERIOR UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO FONDOS		
	Subtotal Bancos e Inversiones	997,50	-
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	997,50	-

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados De actividades ordinarias que generan intereses		-
101020501	De actividades ordinarias que no generan intereses		
101020502	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas-Deudas clientes PROYECTOS	163.394,39	155.406,15
1010206	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas-socios		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas-Xpress <group		
1010208	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	163.394,39	155.406,15

7 1010209 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(298,00)	(298,00)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(298,00)	(298,00)

8 10103 **INVENTARIOS** dic-18 dic-19

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima		
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-productos por la Compañía.		
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito		
	1010308	Obras en construcción		
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312	Otros Inventarios	3.610,33	5.515,79
	10103	TOTAL INVENTARIOS	3.610,33	5.515,79

8 1010313 **PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

9 10104 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	15.631,44	8.835,67
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores	8.455,44	27.536,04
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	24.086,88	36.371,71

XPRESS GROUP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	49,32	39,78
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	8.020,13	5.842,80
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	3.668,23	11.688,36
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11.737,68	17.570,94

CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	20,00	
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	20,00	-

12 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	184.683,62	184.683,62	184.683,62
1020102	Edificios	85.352,46	85.352,46	85.352,46
1020103	Construcción en Curso	1.759,00	1.759,00	1.759,00
1020104	Instalaciones	12.890,34	12.890,34	12.890,34
1020105	Muebles y Enseres	12.048,23	12.048,23	12.048,23
1020106	Máquinas y Equipos	17.280,51	17.280,51	17.280,51
1020108	Equipo de Computación	6.064,03	6.064,03	6.553,03
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	1.538.325,33	1.538.325,33	1.528.325,33
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		-	-
1020111	Repuestos y Herramientas		-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	1.858.403,52	1.858.403,52	1.848.892,52
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(1.130.480,09)	(1.130.480,09)	(1.201.260,75)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-
	Total Depreciación Acumulada	(1.130.480,09)	(1.130.480,09)	(1.201.260,75)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	727.923,43	727.923,43	647.631,77

13 **PROPIEDAD DE INVERSION** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios		-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada		-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado		-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)	2.134,00	2.134,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	2.134,00	2.134,00

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(2.134,00)	(2.134,00)

XPRESS GROUP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(2.134,00)	(2.134,00)

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00		
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	31.210,73	45.797,92
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	31.210,73	45.797,92

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: CONTABLES	40.583,31	17.388,16
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	40.583,31	17.388,16

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales CFN	47.454,14	52.336,55
	Visa Banco internacional	(11,62)	(11,62)
	Diners xpress y matersdacr xpress	10.976,92	11.295,03
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	58.419,44	63.619,96

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		-
	Banco UBS	-	
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	99.002,75	81.008,12
--------------	---	------------------	------------------

19 20105 PROVISIONES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	2.451,23	1.014,70
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		-
2010703	Obligaciones con el IESS	2.841,89	1.847,58
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	7.591,03	19.920,90
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		-

XPRESS GROUP S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12.884,15	22.783,18

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas -SOCIOS	570.286,14	539.397,14
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	570.286,14	539.397,14

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	509,00	791,00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	509,00	791,00

24 20112 **PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	86.109,69	76.682,50
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	86.109,69	76.682,50

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28 20203 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-18 dic-19

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales CFN	125.477,34	85.655,57
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	125.477,34	85.655,57

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	125.477,34	85.655,57

XPRESS GROUP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-18 dic-19

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones		
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-18 dic-19

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado TITO MOROCHO	6.400,00	6.400,00
	MARTHA SANTAMARIA	19.200,00	19.200,00
	BARRY MOROCHO	32.000,00	32.000,00
	MAYRA MOROCHO	6.400,00	6.400,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	64.000,00	64.000,00

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones BARRY MOROCHO	53.750,00	53.750,00
	Aportes futuras capitalizaciones TITO MOROCHO	11.500,00	16.500,00
	Aportes futuras capitalizaciones MARTHA SANTAMARIA	11.500,00	16.500,00
	Aportes futuras capitalizaciones BARRY MOROCHO	57.500,00	82.500,00
	Aportes futuras capitalizaciones MAYRA MOROCHO	34.500,00	49.500,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	168.750,00	218.750,00

37 **RESERVAS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	1.971,13	1.971,13
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	1.971,13	1.971,13

XPRESS GROUP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	13.290,95	13.290,95
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(362.603,39)	(438.514,57)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	196.494,90	196.494,90
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(152.817,54)	(228.728,72)

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-18

dic-19

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	(75.911,18)	(45.909,48)
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(75.911,18)	(45.909,48)

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	820.536,92	612.993,59
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	820.536,92	612.993,59

42 43 OTROS INGRESOS

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Por lucro cesante	-	8.000,00
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	rebolsos como intermediario	-	342,72
4305	Otras Rentas	5.835,00	1.428,32
43	TOTAL OTROS INGRESOS	5.835,00	9.771,04

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-18

dic-19

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.		
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía		

XPRESS GROUP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
	510107	(+) Importaciones de materia prima		
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		-
	510406	Mantenimiento y reparaciones		82.755,23
	510407	Suministros materiales y repuestos		33.528,67
	510408	Otros Costos de producción		
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	116.283,90

44 5201 GASTOS DE VENTA dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	97.428,31	92.654,19
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	17.956,32	17.709,48
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	44.864,18	48.247,33
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2.215,00	1.880,00
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	90.433,75	
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		11.238,77
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles	149.316,44	100.564,74
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	42.139,12	40.507,69
520115	Transporte	30.890,80	23.458,90
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	4.101,72	3.857,96
520117	Gastos de viaje	100.938,57	61.161,99
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	143.887,10	70.780,66
	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Rembolsos como intermediario		342,72
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos	63.281,49	33.760,61
	Subtotal Gastos de Venta	787.452,80	506.165,04

45 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		

XPRESS GROUP S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones	17.588,57	
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	8.063,74	9.389,48
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	12.765,98	6.395,34
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos IVA AL GASTO	36.188,31	15.821,46
	Subtotal Gastos de Administración	74.606,60	31.606,28
	Total Gastos de Venta y Administrativos	862.059,40	537.771,32

46 5203 GASTOS FINANCIEROS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	22.438,24	13.910,89
520302	Comisiones	653,97	708,00
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		-
520304	Diferencia de Cambio		-
520305	Otros Gastos Financieros		-
5203	Total Gastos Financieros	23.092,21	14.618,89

47 5204 OTROS GASTOS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en siniestros 5,6,15	1.034,58	
520402	Otros Gastos	16.096,91	
	TOTAL OTROS GASTOS	17.131,49	-

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-18 dic-19

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(75.911,18)	(45.909,48)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores		
	804	(-)100% Dividendos Exentos		-

XPRESS GROUP S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

805	(-)100% Otras Rentas Exentas		-
806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		-
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	73.411,57	
	(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		-
809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		-
810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		-
811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		-
812	(+)Deducciones por leyes Especiales		-
813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		-
814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		-
815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		-
816	(-) Deducción por Discapacitados		-
817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		-
	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R		-
818	único		-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	(2.499,61) (45.909,48)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (25%)	
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(75.911,18) (45.909,48)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(75.911,18) (45.909,48)

49 DIFERENCIAS TEMPORALES

dic-18

dic-19

DIFERENCIAS TEMPORALES DEDUCIBLES		Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Deducibles
Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00			
Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28			
Total Diferencias Deducibles		-	-
DIFERENCIAS TEMPORALES IMPONIBLES		Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Imponibles
Total Diferencias Temporarias Imponibles		-	-
Total Diferencias Temporarias		-	-

50

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-18

dic-19

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (25%)	-	-
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	4.607,49
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(8.020,13)	92,37
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	(3.668,23)	(11.688,36)
855	Impuesto a pagar	(11.688,36)	(6.988,50)
856	Saldo a Favor		

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)

INGRESOS	826371,92
COSTOS Y GASTOS	-902.283,10
PERDIDA	-75.911,18
Gastos no deducibles	(73.411,57)
costos y gastos deducibles	-828.871,53