

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RÚC N° 0791753929001

DIRECCION: LOJA ENTRE TERESA ARCAYA Y ZOILA ARAUZ

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: tservipato2007@hotmail.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2019

ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES

La Compañía de Tricimotos y Mototaxis Transervipato S.A. es una compañía anónima constituida el 27 de Septiembre del año 2011 que inicia sus actividades el 08 de Noviembre del año 2011.

El objeto social de la empresa es la prestación de Transporte de Pasajeros en Tricimotos.

Al 31 de Diciembre de 2019, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal. Su domicilio legal está ubicado en el Barrio Teniente Hugo Ortiz en las Calles Loja entre Teresa Arcaya y Zoila Arauz de Córdova de la ciudad de Santa Rosa, Provincia de El Oro.

El personal empleado para desarrollar sus actividades al 31 de Diciembre de 2019 asciende a 01 que es el Representante Legal de la empresa.

Estos estados financieros fueron aprobados en Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el día 05 de Marzo del 2020.

BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados Financieros han sido preparados en U. S. Dólares y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En este período las políticas contables utilizadas fueron las siguientes:

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce contra la prestación del mismo.

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta por pagar está basado en la conciliación tributaria realizada reconociendo los gastos deducibles locales.

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses, en virtud de que cuando se necesita de efectivo los señores accionistas cubren esa necesidad.

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC N° 0791753929001

DIRECCION: LOJA ENTRE TERESA ARCAÑA Y ZOILA ARAUZ

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: tservipato2007@hotmail.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

FUENTES CLAVES DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

ACTIVO CORRIENTE

ACTIVO CORRIENTE	2018	2019
Efectivo y sus Equivalentes	1982.84	2076.26
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo IR	224.32	1.50
Retención en la Fuente de IR	0.03	0.07

Saldo al 31 de Diciembre de 2019

Efectivo y Equivalentes al Efectivo corresponden al saldo de dinero disponible en caja y en la cuenta de ahorros que dispone la compañía.

Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo IR el saldo revela el valor pagado como Anticipo de Impuesto a la Renta y Retenciones en la Fuente de IR que nos realizaron en el 2019.

ACTIVO NO CORRIENTE

ACTIVO NO CORRIENTE	2018	2019
Terrenos	7107.84	7107.84

Terrenos es el valor de la compra de la propiedad donde se proyecta la construcción de la sede social incluye costos incurridos en la adquisición.

PASIVO CORRIENTE

PASIVO CORRIENTE	2018	2019
Cuentas por Pagar Locales	3791.91	3466.14
Cuentas por Pagar a la Administración Tributaria	24.44	24.44
Cuentas por Pagar IESS	67.94	69.34
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	0.00	42.90

Saldo al 31 de Diciembre de 2019: En cuentas por pagar Locales el saldo que se mantiene en este año con respecto del anterior por concepto de crédito otorgado por uno de los accionistas.

En la cuenta de Administración Tributaria el saldo es por concepto de retenciones en la fuente de IVA e Impuesto a la Renta del mes de Diciembre de 2019.

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC N° 0791753929001

DIRECCION: LOJA ENTRE TERESA ARCAIZA Y ZOILA ARAUZ

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: tservipato2007@hotmail.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

En la cuenta Cuentas por Pagar IESS el saldo refleja el valor que consta en planillas de aportes al IESS del mes de Diciembre de 2019.

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio corresponde al Impuesto causado menos el crédito tributario a favor que se generó a pagar.

CAPITAL

CAPITAL	2018	2019
Capital Suscrito o Asignado	1800.00	1800.00
Capital Suscrito No Pagado	900.00	900.00
Ganancias Acumuladas	2950.28	2950.28
Utilidad del Ejercicio 2017	1566.82	1566.82
Utilidad del Ejercicio 2018	13.65	13.65
Utilidad del Ejercicio 2019	0.00	152.10

Saldo al 31 de Diciembre de 2019: Se mantiene capital suscrito o asignado y capital suscrito no pagado.

Ganancias Acumuladas hace referencia al saldo del ajuste de la Utilidad del Ejercicio Económico 2014 y 2016.

Utilidad del Ejercicio 2017 se ha reconocido todos los costos y gastos deducibles para obtener este resultado y se mantiene ya que no pasan a Ganancias Acumuladas.

Utilidad del Ejercicio 2018 se ha reconocido todos los costos y gastos deducibles para obtener este resultado.

Utilidad del Ejercicio 2019 se ha reconocido todos los costos y gastos deducibles para obtener este resultado.

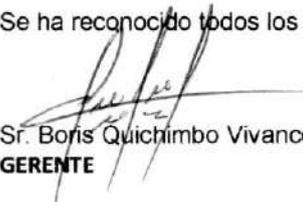
INGRESOS	2018	2019
Ventas de Servicios	14318.39	19876.91
Intereses Bancarios	0.00	28.45

El ingreso por venta de servicios se debe al giro normal de la compañía.

Intereses Bancarios es el valor recibido por cuenta de ahorros de Banecuador y Cooperativa Jep Ltda.

GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS

Se ha reconocido todos los costos y gastos permitidos por la ley.


Sr. Boris Quichimbo Vivanco
GERENTE


Ing. Gladys Rivera Rosado
CONTADORA