

1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

COMPAÑIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN fue constituida en Ecuador en la ciudad de Guayaquil ante el Dr. Piero Aycart Vicenzini, Notario Trigésimo; e inscrita el 10 de noviembre del año 2011 ante el Registrador Mercantil del Cantón Santa Elena, según consta en el tomo 3 de fojas 1748 a 1758 con el número de inscripción 203.

Su domicilio legal se encuentra en la provincia Santa Elena, cantón La Libertad, Avda14 entre calle 30 y 31.

En el Servicio de Rentas Internas consta registrado con el RUC 2490005814001 y su actividad económica principal es “Transporte comercial en taxi convencional”.

La COMPAÑIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN está representada legalmente, individual o colectiva, por el Sr. Guaranda Santana Iván Inocencio en calidad de Presidente y el señor Nuñez Cristóbal Clifer Efrén en calidad de Gerente General.

2.- BASE DE PREPARACION Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1.- BASE DE PREPARACION Y PRESENTACION

Bases de preparación. - Los Estados Financieros de la Compañía están preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas - NIIF para PYMES, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante “IASB”), en cumplimiento a resoluciones emitidas por la Superintendencia de compañías.

Bases de Medición. - Los Estados Financieros de la Empresa han sido preparadas sobre la base del costo histórico

Moneda funcional. - Los estados financieros adjuntos están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América.

Presentación de estados financieros. - A través del Registro Oficial No. 469 del 30 de Marzo de 2015, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, expide el REGLAMENTO SOBRE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTOS QUE ÉSTAN OBLIGADAS A REMITIR ANUALMENTE A LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS, LAS SOCIEDADES SUJETAS A SU CONTROL Y VIGILANCIA; del cual se extrae lo pertinente:

Artículo 1.- Las compañías nacionales anónimas, en comandita por acciones, de economía mixta, de responsabilidad limitada y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado, las sucursales de compañías u otras empresas extranjeras organizadas como personas jurídicas y las asociaciones y consorcios que formen entre sí o con sociedades nacionales vigiladas por la entidad, y éstas últimas entre sí y que ejerzan sus actividades en el Ecuador, remitirán a la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, dentro del primer cuatrimestre de cada año, los estados financieros y sus anexos, mediante el portal web institucional.

COMPAÑÍA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

El incumplimiento en la presentación de los estados financieros y sus anexos dentro del plazo establecido por la Ley, será incorporado en el Informe de Obligaciones Pendientes para la compañía. El Certificado de Cumplimiento de Obligaciones se emitirá sin esta observación cuando se supere el incumplimiento.

Artículo 2.- Con la presentación anual del Formulario 101 en el Servicio de Rentas Internas por parte de cualquiera de las sociedades mencionadas en el artículo precedente, se considera que se ha dado cumplimiento a la obligación prevista en los artículos 20 y 23 de la Ley de Compañías, respecto al Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado Integral individuales, correspondiente al ejercicio económico 2016 y los subsiguientes.

Uso de Estimaciones. - La preparación de los estados financieros de acuerdo a las NIIF para PYMES, requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables que inciden sobre la presentación de los activos, pasivos y los montos de los ingresos y gastos; así como también de revelaciones sobre activos y pasivos contingentes. Por tal motivo la compañía registra como parte de sus costos y gastos la provisión para cuentas incobrables, y el gasto por deterioro de sus activos fijos propiedades, planta y equipo.

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes. - Los saldos de los activos y pasivos presentados en el Estado de Situación Financiera, se encuentran clasificados en función de su vencimiento, es decir como corrientes a aquellos cuyo vencimiento se encuentran dentro de un periodo de doce meses y como no corrientes los de vencimiento superior a doce meses.

Efectivo y equivalentes de efectivo. - El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja, depósitos en cuentas bancarias de ahorro y corriente, los cuales generan intereses y son de libre disponibilidad. La Compañía revela estos saldos mantenidos en caja y bancos al cierre de cada ejercicio económico. No existen restricciones sobre el uso del efectivo por parte de la Compañía.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos o depósitos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 90 días.

La Compañía mantiene su efectivo y equivalentes de efectivo en instituciones financieras con las siguientes calificaciones:

Cuentas por cobrar. – Las cuentas por cobrar corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y se clasifican en Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados y Otras Cuentas y Documentos por Cobrar dentro del Estado de Situación Financiera.

Están registradas al costo de transferencia e intercambio, sustentado con respectivos comprobantes de ventas que acreditan la transferencia de dominio del bien, al igual que sustentan la operación crediticia de acuerdo a las políticas de ventas de la empresa.

COMPAÑIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

Las cuentas por cobrar a Clientes se presentan a su valor nominal, el cual no difiere de su costo amortizado, debido a que las ventas que originan estos saldos se negocian en condiciones normales de crédito y sin generar intereses. La Compañía mantiene provisiones para cubrir el eventual deterioro de la cartera efectuando un análisis de cada cliente. Las cobranzas se realizan a través de cheques, transferencias bancarias, depósitos o pagos en efectivo.

En otras cuentas por cobrar incluyen préstamos y anticipos a empleados y terceros que se esperan cobrar en corto plazo el cual no tienen una fecha definida de pago y no generan intereses.

Activos Pagados por anticipado. - Constituyen anticipos entregados a proveedores para ejecución de trabajos, así también cargos por el contrato de licencias, pólizas de seguros adquiridos por la empresa para salvaguardar sus activos los cuales son cargados a resultados del ejercicio en función del método del devengado.

Activos por Impuestos Corrientes. - Registra el crédito tributario por IVA, Retenciones en la Fuente, el Anticipo de Impuesto a la Renta del ejercicio económico en curso y el Impuesto a la salida de divisas.

Las Retenciones en la Fuente se efectúan de acuerdo a los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario, Reglamento y Resoluciones. El Anticipo de Impuesto a la Renta se efectúa en dos cuotas iguales en los meses de julio y septiembre del ejercicio económico en curso.

Propiedades, Planta y Equipo. - Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de depreciación lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las tasas autorizadas por el Servicio de Rentas Internas SRI:

Tipo de bienes Muebles e Inmuebles	No. Años de Vida Útil	%
Edificio	20 años	5%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Equipos de Oficina	10 años	10%
Equipos de Computación	3 años	33%
Vehículos	5 años	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisará la depreciación de este activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuentas y Documentos por pagar. - Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales en el curso normal de sus operaciones. Se reconocen

COMPAÑÍA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no generan intereses y son pagaderas hasta 90 días.

Obligaciones Financieras. - Están representadas por obligaciones contraídas con instituciones financieras nacionales, con las cuales la empresa repotencia su capital de trabajo, reconociendo al mismo tiempo el costo del interés del efectivo recibido en préstamo, el cual es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio contable en que se han amortizado, conforme a la tasa de interés autorizada por la Superintendencia de Bancos y la Junta Monetaria

Otras Obligaciones Corrientes. - Registra obligaciones que deben ser asumidas por la empresa producto de hechos pasados, como el pago del impuesto a la renta, retención en la fuente, seguridad social, participación de trabajadores y dividendos. La compañía contabiliza el impuesto a la Renta sobre la base de la renta líquida determinada según las normas establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y utilizando la tasa impositiva establecidas.

Provisión de beneficios sociales. – La NIC 19 - Beneficios a los empleados - en la sección 28, define los lineamientos para el registro de las provisiones a corto y largo plazo a favor de los empleados. La Ley de Régimen Tributario Interno – De las Deducciones – así como en el Reglamento para la Aplicación de la LORTI Art. 28, numeral 1, literal f, establece que “Las provisiones que se efectúen para atender el pago de desahucio y de pensiones jubilares patronales, de conformidad con el estudio actuarial pertinente, elaborado por sociedades o profesionales debidamente registrados en la Superintendencia de Compañías o Bancos, según corresponda; debiendo, para el caso de las provisiones por pensiones jubilares patronales, referirse a los trabajadores que hayan cumplido por lo menos diez años de trabajo en la misma empresa....”

Participación de los Trabajadores en las Utilidades. - De acuerdo con la disposición del Código de Trabajo en su Art. 97, determinan que las Sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad obtenida en el ejercicio económico que corresponda.

Provisión para Impuesto a la Renta. - Para el año 2016, la compañía calculó la provisión para impuesto a la renta aplicando la tasa del 22%. Con la puesta en marcha del Código Orgánico de la Producción Comercio e Inversiones publicado en el Registro Oficial No. 351 de diciembre 29 del 2010, fue establecida por medio de las Disposiciones Transitorias, la reducción de la tarifa del impuesto a la renta que aplicará en forma progresiva a partir de los ejercicios fiscales terminados al 2011, 2012 y 2013 en 24%, 23% y 22%, respectivamente.

Reserva Legal. - La Ley de compañías establece una provisión no menor del 10% de la utilidad anual para la reserva legal, hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital social. Esta reserva puede ser capitalizada, para absorber pérdidas incurridas o utilizarlas para futuro aumento de capital.

Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos. - La compañía reconoce sus ingresos de actividades ordinarias de acuerdo a su objeto social y otros ingresos relacionados. Los costos y gastos se registran en el momento que se incurren y de acuerdo a la asociación que tengan con los ingresos registrados.

COMPañIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

3. Efectivo y Equivalente al Efectivo

Al 31 de diciembre de 2019 el resumen de la cuenta fue el siguiente:

1.01.01	DISPONIBLE	10.555,13
1.01.01.01	CAJAS	1.961,91
CJ0001	Caja General	1.519,92
CJ0002	Caja Chica Oficina	8,49
CJ0003	Caja Almacen	433,50
1.01.01.02	COOPERATIVAS DE AHORRO Y CREDITO	4.487,28
CA0002	Ctas de Ahorro Jep 406070753401	428,22
CA0003	Ctas de Ahorro Jep 406070753410	246,36
CA0004	Cta de Ahorro Jardin Azuayo 2329653	3.731,70
CA0005	Cta de Ahorro Jardin Azuayo 2397428	81,00
1.01.01.03	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.105,94
BC0002	Banco Cta Cte Bco Pichincha 2100141225	4.105,94

- 1) Al 31 de diciembre de 2019, los valores registrados en la Cuenta de Ahorro la Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progresista Ltda. # 406070753401 reflejan el saldo de los débitos y créditos según la conciliación bancaria; por lo tanto, el saldo reflejado en los Estados Financieros muestra razonabilidad.
- 2) Al 31 de diciembre de 2019, los valores registrados en la Cuenta Corriente de la Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progresista Ltda. # 406070753410 reflejan el saldo de los débitos y créditos según la conciliación bancaria; por lo tanto, el saldo reflejado en los Estados Financieros muestra razonabilidad.
- 3) Al 31 de diciembre de 2019, los valores registrados en la Cuenta Corriente del Banco Pichincha 2100141225 reflejan el saldo de los débitos y créditos según la conciliación bancaria; por lo tanto, el saldo reflejado en los Estados Financieros muestra razonabilidad.

4. Cuentas y Documentos por Cobrar

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2019 es de \$42.862,40; el detalle de la cuenta es el siguiente:

COMPañIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

1.01.02	CUENTAS POR COBRAR	42.862,40
1.01.02.01	CUENTAS POR COBRAR CUOTA ADMINISTRATIVA	3.557,90
AA0004	DE LA A POZO FRANCISCO WASHINGTON	110,00
AA0005	GARCIA SAONA LUIS ALBERTO	385,00
AA0007	GARZON VILLACRES EDUARDO MARCELO	134,50
AA0010	MUÑIZ ORRALA KLEBER RUBEN	385,00
AA0012	TOASA CHILUISA JULIO CESAR	5,00
AA0013	SANCHEZ ALTAMIRANO EMERITA GUADALUPE	54,50
AA0016	MUÑIZ ORRALA JONATHAN WILLIAM	8,00
AA0017	CRUZ ORRALA LUIS ANGEL	31,15
AA0018	ACOSTA BUSTAMANTE HUGO LUIS	55,00
AA0021	PEÑALOZA MORALES LUIS EDIBERTO	132,50
AA0023	GUARANDA SANTANA IVAN INOCENCIO	55,00
AA0024	CHIQUITO PEREZ VICTOR ENRIQUE	178,25
AA0025	QUISHPE SANCHEZ LUIS ELADIO	86,00
AA0027	HERVAS PAREDES ADRIANA ELIZABETH	165,00
AA0033	PEÑALOZA MORALES LUIS EDIBERTO	105,00
AA0036	BAQUERIZO GONZALEZ VICTOR EDUARDO	220,00
AA0041	QUIRUMBAY RODRIGUEZ JULIO OMAR	385,00
AA0042	SALGUERO FIALLOS SANDRO FABIAN	165,00
AA0050	GUAYAQUIL LEMA GLADYS MARGOTH	165,00
AA0052	GARZON VILLACRES EDUARDO MARCELO	217,00
AA0058	CABRERA GUARANDA FERNANDO MAURICIO	220,00
AA0059	MATIAS MAGALLAN YULIANA	55,00
AA0060	ACOSTA BUSTAMANTE HUGO LUIS	108,00
AA0062	GUARANDA REYES KENNEDY JOHN	132,50
AA0068	GUALPA PIÑALOZA CARLOS	0,50
1.01.02.02	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE MERCADERIA	573,95
AA0015	SANCHEZ DARWIN ENRIQUE	22,50
AA0018	ACOSTA BUSTAMANTE HUGO LUIS	15,00
AA0022	FREIRE JARAMILLO JHON VINICIO	54,50
AA0023	GUARANDA SANTANA IVAN INOCENCIO	76,75
AA0026	SALINAS TOMALA JENIFFER JESENNIA	20,50
AA0028	DE LA A POZO DANNY DARIO	58,15
AA0029	FREIRE BELLO MELISSA	23,25
AA0031	TOMALA TOMALA SERGIO STALIN	53,25
AA0037	FREIRE JARAMILLO JHON VINICIO	36,00
AA0041	QUIRUMBAY RODRIGUEZ JULIO OMAR	0,55
AA0044	CHASI GUALPA EDGAR FABIAN	5,50
AA0045	PILATASIG CAGUANA MONICA JEANETH	29,50
AA0048	NUÑEZ ALDAZ SEGUNDO	22,00
AA0054	FREIRE JARAMILLO JHON VINICIO	22,00
AA0058	CABRERA GUARANDA FERNANDO MAURICIO	38,25
AA0059	MATIAS MAGALLAN YULIANA	22,50
AA0061	GONZALEZ TORRES CELIA ALEXANDRA	53,25
AA0064	ALEJANDRO LINDAO WILMER VICENTE	20,50

COMPAÑIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

1.01.02.04	CUENTAS POR COBRAR CRÉDITOS	32.393,55
AA0003	LAINIZ RODRIGUEZ JENNY LILIANA	1.210,00
AA0004	DE LA A POZO FRANCISCO WASHINGTON	911,20
AA0005	GARCIA SAONA LUIS ALBERTO	471,00
AA0006	NUÑEZ VILLAO WILLIAM DARIO	157,50
AA0010	MUÑIZ ORRALA KLEBER RUBEN	86,52
AA0011	CONFORME ESPINALES BYRON ALFREDO	660,00
AA0015	SANCHEZ DARWIN ENRIQUE	640,00
AA0017	CRUZ ORRALA LUIS ANGEL	806,00
AA0018	ACOSTA BUSTAMANTE HUGO LUIS	824,00
AA0019	ACOSTA ALTAMIRANO ALMER GEOBANI	2.200,00
AA0023	GUARANDA SANTANA IVAN INOCENCIO	1.334,00
AA0026	SALINAS TOMALA JENIFFER JESENNIA	1.200,00
AA0027	HERVAS PAREDES ADRIANA ELIZABETH	1.981,00
AA0028	DE LA A POZO DANNY DARIO	645,00
AA0032	LOZADA CALVACHE OMAR SEBASTIAN	1.008,00
AA0036	BAQUERIZO GONZALEZ VICTOR EDUARDO	1.494,50
AA0038	VERGARA LUCAS ANICIA DIVINA	1.649,00
AA0040	ORTEGA YEPEZ RAQUEL ISABEL	2.016,00
AA0042	SALGUERO FIALLOS SANDRO FABIAN	1.471,33
AA0049	CHAVEZ SANCHEZ CARLOS JULIO	1.100,00
AA0050	GUAYAQUIL LEMA GLADYS MARGOTH	575,00
AA0055	PILATASIG CAGUANA MONICA JEANTEH	2.200,00
AA0058	CABRERA GUARANDA FERNANDO MAURICIO	1.100,00
AA0059	MATIAS MAGALLAN YULIANA	1.229,50
AA0063	DE LA A TOMALA DIEGO FRANCISCO	824,00
AA0064	ALEJANDRO LINDAO WILMER VICENTE	2.400,00
AA0067	LOZADA CALVACHE OMAR SEBASTIAN	2.200,00
1.01.02.05	CUENTAS POR COBRAR LUBRICADORA CLIENTES EXTERNO	3,00
CL0159	JUAN SUREZ LAVAYEN	3,00
1.01.02.09	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	180,00
EP0005	IVAN GUARANDA SANTANA	180,00
1.01.02.07	CUENTAS X COB. CEDIMIENTOS	6.110,00
AA0001	DE LA A POZO OCTAVIO ADRIAN	1.580,00
AA0014	VERA GONZALEZ JOSE DAVID	500,00
AA0036	BAQUERIZO GONZALEZ VICTOR EDUARDO	2.030,00
AA0046	MANOTOA VILLACIS MANUEL ANTONIO	1.000,00
AA0066	RAMIREZ ROSERO JANETH YADIRA	1.000,00
1.01.02.14	C X C MULTAS	10,00
AA0035	CAICEDO RODRIGUEZ GLORIA LUZ	5,00
AA0046	MANOTOA VILLACIS MANUEL ANTONIO	5,00
1.01.02.15	CXC VARIAS	10,00
AA0002	DOMINGUEZ ORRALA KLEBER EFRAIN	10,00
1.01.02.17	CXC CONTROL UPSE	24,00

COMPAÑIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

AA0001	DE LA A POZO OCTAVIO ADRIAN	2,00
AA0010	MUÑIZ ORRALA KLEBER RUBEN	4,00
AA0015	SANCHEZ DARWIN ENRIQUE	1,00
AA0023	GUARANDA SANTANA IVAN INOCENCIO	1,00
AA0025	QUISHPE SANCHEZ LUIS ELADIO	2,00
AA0028	DE LA A POZO DANNY DARIO	1,00
AA0031	TOMALA TOMALA SERGIO STALIN	1,00
AA0039	GUASHCO GALARZA LUIS ERNESTO	1,00
AA0041	QUIRUMBAY RODRIGUEZ JULIO OMAR	3,00
AA0043	ROCHINA LLUMITAXI CRISTIAN JAVIER	2,00
AA0046	MANOTOA VILLACIS MANUEL ANTONIO	2,00
AA0052	GARZON VILLACRES EDUARDO MARCELO	2,00
AA0058	CABRERA GUARANDA FERNANDO MAURICIO	1,00
AA0065	NUÑEZ CRISTOBAL CLIFER EFREN	1,00

5. Propiedad, Planta y Equipo

Dentro de este grupo de cuentas se reconoce el saldo de la cuenta contable Equipos de Computación, la cual proviene de los saldos de cierre del ejercicio económico 2015, usando como contrapartida la cuenta patrimonial Aportes de Socios para futuras capitalizaciones. Sin embargo al cierre de este ejercicio económico 2019 la administración actual determina se reclasifique dicho saldo a Cuentas por Pagar Accionistas, debido a que no existe Junta de Accionistas o respaldo de aportación de accionistas que justifique el reconocimiento inicial. Para efectos de este cierre se ha calculado la depreciación, desde la fecha de reconocimiento (1 de enero de 2019) hasta el cierre del ejercicio contable.

1.02	ACTIVOS NO CORRIENTE	77.768,90
1.02.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	77.325,51
1.02.01.01	TERRENOS	62.000,00
AF0001	Terrenos	62.000,00
1.02.01.02	EDIFICIOS Y LOCALES	13.000,00
AF0002	Sede Social	13.000,00
1.02.01.03	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	552,57
AF0008	Construcciones en Proceso	552,57
1.02.01.04	MUEBLES Y ENSERES	489,63
AF0003	Muebles y Enseres	489,63
1.02.01.05	MAQUINARIAS Y HERRAMIENTAS	1.485,46
AF0004	Maquinarias y Herramientas	1.485,46

COMPañIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

1.02.01.06	EQUIPO DE OFICINA	2.448,10
AF0005	Equipo de Oficina	1.787,30
AF0006	Equipos de Computacion	660,80
1.02.01.08	EQUIPOS DE COMPUTACION	1.745,95
AF0006	Equipos de Computacion	1.745,95
1.02.01.11	DEPRECIACION ACUMULADA	-4.396,20
AF0002	Sede Social	-945,38
AF0003	Muebles y Enseres	-35,63
AF0004	Maquinarias y Herramientas	-108,09
AF0005	Equipo de Oficina	-3.180,06
AF0006	Equipos de Computacion	-127,04
1.02.02	GASTOS DIFERIDOS	443,39
1.02.02.01	GATOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	443,39
GC0001	Gastos de Constitucion	443,39

6. Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de Diciembre de 2019 el resumen de la cuenta es el siguiente:

2.01.01.01	PROVEEDORES	3.896,93
PV0001	PROVEEDORES VARIOS	124,00
PV0086	LUBRICANTES Y LACAS	767,99
PV0089	FILTROCORP S.A	673,61
PV0090	INVERNEG S.A	569,90
PV0096	CONAUTO	781,64
PV0103	CEJENSA	274,88
PV0105	BANCO PICHINCHA	704,91
2.01.02.01	OBLIGACIONES PATRONALES	52,22
OP0009	Prestamos Quirografarios	52,22
2.01.03.01	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA	77,36
TF0001	Retencion 1 %	18,69
TF0002	Retencion 2 %	8,93
TF0003	Retencion 8 %	13,26
TF0004	Retencion 10 %	34,39
TF0006	Retencion de Iva 30 %	2,09

COMPañIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

2.01.04.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	34.313,66
PR0001	Varios	1.701,30
PR0004	Cedimientos	24.697,63
PR0006	Aporte Personal Iess	115,73
PR0007	Ahorro para Inversion	304,00
PR0008	Ahorro Extra Prestamos	925,00
PR0009	Ahorros Cuotas Nuevos Accionistas	6.570,00
2.01.05.19	OTROS AHORROS	2.574,96
MS0001	OTROS AHORROS	2.574,96
2.01.06.02	OBLIGACIONES	2.410,30
AA0004	DE LA A POZO FRANCISCO WASHINGTON	1,47
AA0009	GUARANDA REYES KENNEDY JOHN	-0,20
AA0011	CONFORME ESPINALES BYRON ALFREDO	0,17
AA0012	TOASA CHILUISA JULIO CESAR	0,45
AA0013	SANCHEZ ALTAMIRANO EMERITA GUADALUPE	4,81
AA0014	VERA GONZALEZ JOSE DAVID	0,04
AA0017	CRUZ ORRALA LUIS ANGEL	10,49
AA0018	ACOSTA BUSTAMANTE HUGO LUIS	381,05
AA0019	ACOSTA ALTAMIRANO ALMER GEOBANI	3,84
AA0022	FREIRE JARAMILLO JHON VINICIO	661,76
AA0023	GUARANDA SANTANA IVAN INOCENCIO	6,47
AA0026	SALINAS TOMALA JENIFFER JESENNIA	0,09
AA0027	HERVAS PAREDES ADRIANA ELIZABETH	0,30
AA0029	FREIRE BELLO MELISSA	691,19
AA0031	TOMALA TOMALA SERGIO STALIN	0,36
AA0032	LOZADA CALVACHE OMAR SEBASTIAN	1,80
AA0033	PEÑALOZA MORALES LUIS EDIBERTO	3,19
AA0035	CAICEDO RODRIGUEZ GLORIA LUZ	33,62
AA0036	BAQUERIZO GONZALEZ VICTOR EDUARDO	3,97
AA0039	GUASHCO GALARZA LUIS ERNESTO	0,69
AA0041	QUIRUMBAY RODRIGUEZ JULIO OMAR	4,90
AA0043	ROCHINA LLUMITAXI CRISTIAN JAVIER	567,71
AA0045	PILATASIG CAGUANA MONICA JEANETH	21,14
AA0046	MANOTOA VILLACIS MANUEL ANTONIO	8,58
AA0049	CHAVEZ SANCHEZ CARLOS JULIO	0,21
AA0053	ZAMORA SANCHEZ JESSENNIA LIZBETH	2,12
AA0063	DE LA A TOMALA DIEGO FRANCISCO	-0,03
AA0065	NUÑEZ CRISTOBAL CLIFER EFREN	0,11

COMPAÑIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

7. Capital Social

El Capital Social está constituido por 10179 acciones, suscritas al valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

3.01.01.01	CAPITAL SOCIAL	10.179,00
AA0001	DE LA A POZO OCTAVIO ADRIAN	200,00
AA0002	DOMINGUEZ ORRALA KLEBER EFRAIN	200,00
AA0003	LAINIZ RODRIGUEZ JENNY LILIANA	200,00
AA0004	DE LA A POZO FRANCISCO WASHINGTON	200,00
AA0005	GARCIA SAONA LUIS ALBERTO	200,00
AA0006	NUÑEZ VILLAO WILLIAM DARIO	200,00
AA0007	GARZON VILLACRES EDUARDO MARCELO	200,00
AA0008	TRIVIÑO ORRALA ALDRIN GEOVANNY	200,00
AA0009	GUARANDA REYES KENNEDY JOHN	200,00
AA0010	MUÑIZ ORRALA KLEBER RUBEN	200,00
AA0011	CONFORME ESPINALES BYRON ALFREDO	200,00
AA0012	TOASA CHILUISA JULIO CESAR	200,00
AA0013	SANCHEZ ALTAMIRANO EMERITA GUADALUPE	200,00
AA0014	VERA GONZALEZ JOSE DAVID	200,00
AA0015	SANCHEZ DARWIN ENRIQUE	200,00
AA0016	MUÑIZ ORRALA JONATHAN WILLIAM	200,00
AA0017	CRUZ ORRALA LUIS ANGEL	200,00
AA0018	ACOSTA BUSTAMANTE HUGO LUIS	200,00
AA0019	ACOSTA ALTAMIRANO ALMER GEOBANI	200,00
AA0020	PLAZA CASTILLO ROSA MARITZA	200,00
AA0021	PEÑALOZA MORALES LUIS EDIBERTO	200,00
AA0022	FREIRE JARAMILLO JHON VINICIO	200,00
AA0023	GUARANDA SANTANA IVAN INOCENCIO	200,00
AA0024	CHIQUITO PEREZ VICTOR ENRRIQUE	200,00
AA0025	QUISHPE SANCHEZ LUIS ELADIO	200,00
AA0026	SALINAS TOMALA JENIFFER JESENNIA	200,00
AA0027	HERVAS PAREDES ADRIANA ELIZABETH	200,00
AA0028	DE LA A POZO DANNY DARIO	200,00
AA0029	FREIRE BELLO MELISSA	200,00
AA0030	FREIRE JARAMILLO JHON VINICIO	200,00
AA0031	TOMALA TOMALA SERGIO STALIN	200,00
AA0032	LOZADA CALVACHE OMAR SEBASTIAN	200,00
AA0033	PEÑALOZA MORALES LUIS EDIBERTO	200,00
AA0034	DOMINGUEZ BORBOR WILLIAM RENE	200,00
AA0035	CAICEDO RODRIGUEZ GLORIA LUZ	200,00
AA0036	BAQUERIZO GONZALEZ VICTOR EDUARDO	200,00

COMPAÑIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

AA0037	FREIRE JARAMILLO JHON VINICIO	200,00
AA0038	VERGARA LUCAS ANICIA DIVINA	200,00
AA0039	GUASHCO GALARZA LUIS ERNESTO	200,00
AA0040	ORTEGA YEPEZ RAQUEL ISABEL	200,00
AA0041	QUIRUMBAY RODRIGUEZ JULIO OMAR	200,00
AA0042	SALGUERO FIALLOS SANDRO FABIAN	200,00
AA0043	ROCHINA LLUMITAXI CRISTIAN JAVIER	200,00
AA0044	CHASI GUALPA EDGAR FABIAN	200,00
AA0045	PILATASIG CAGUANA MONICA JEANETH	200,00
AA0046	MANOTOA VILLACIS MANUEL ANTONIO	200,00
AA0047	GUALPA QUIRIDUMBAI GONZALO PATRICIO	200,00
AA0048	NUÑEZ ALDAZ SEGUNDO	200,00
AA0049	CHAVEZ SANCHEZ CARLOS JULIO	200,00
AA0050	GUAYAQUIL LEMA GLADYS MARGOTH	200,00
AA0051	GONZALEZ CHIQUITO JENNIFER SUSANA	10,00
AA0052	GARZON VILLACRES EDUARDO MARCELO	10,00
AA0053	ZAMORA SÁNCHEZ JESSENIA LIZBETH	10,00
AA0054	FREIRE JARAMILLO JHON VINICIO	10,00
AA0055	PILATASIG CAGUANA MONICA JEANTEH	10,00
AA0056	SALINAS TOMALA JENIFER JESENNIA	10,00
AA0057	BONILLA CAICEDO FAUSTO FERNANDO	1,00
AA0058	CABRERA GUARANDA FERNANDO MAURICIO	10,00
AA0059	MATIAS MAGALLAN YULIANA	10,00
AA0060	ACOSTA BUSTAMANTE HUGO LUIS	10,00
AA0061	GONZALEZ TORRES CELIA ALEXANDRA	10,00
AA0062	GUARANDA REYES KENNEDY JOHN	10,00
AA0063	DE LA A TOMALA DIEGO FRANCISCO	1,00
AA0064	ALEJANDRO LINDAO WILMER VICENTE	10,00
AA0065	NUÑEZ CRISTOBAL CLIFER EFREN	37,00
AA0066	RAMIREZ ROSERO JANETH YADIRA	1,00
AA0067	LOZADA CALVACHE OMAR SEBASTIAN	10,00
AA0068	GUALPA PIÑALOZA CARLOS	9,00

8. Ingresos

Al 31 de Diciembre de 2019 el resumen de la cuenta es el siguiente:

4	INGRESOS	61.209,43
	INGRESOS POR VENTAS	30.523,82
	VENTA DE BIENES	30.523,82
	VENTAS ALMACEN	30.523,82
	Ventas bienes base 12%	30.523,82
	INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	27.000,00
	CUOTAS PARA GASTOS AMINISTRACION	27.000,00
	CUOTAS DE ADMINISTRACION	27.000,00
	Cuota de Administracion	27.000,00

COMPAÑIA PENINSULAR DE TRANSPORTE UNIVERSITARIO S.A. COPENUN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

OTROS INGRESOS	3.685,61
OTROS	3.685,61
OTROS INGRESOS	3.685,61
Intereses Bancarios	425,83
Otros Ingresos	3.259,78

- a) Al 31 de diciembre de 2019, los ingresos registrados de forma ordinaria son por concepto de cuotas administrativas. Los detalles de los Ingresos constan los archivos impresos, así como en el sistema contable y que están a disposición del accionista que lo solicite.

9. Gastos Administrativos y de Venta

Al 31 de Diciembre de 2019 el resumen de la cuenta es el siguiente:

5 COSTO DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	21.785,55
COSTO DE VENTAS DE ARTÍCULOS COMERCIALIZADOS	21.785,55
COSTO DE VENTAS DE ARTÍCULOS COMERCIALIZADOS	21.785,55
COSTO DE VENTAS DE ARTÍCULOS COMERCIALIZADOS	21.785,55
Costo de Venta Mercadería	21.785,55

6 GASTOS	39.085,60
-----------------	------------------

10. Eventos subsecuentes

Desde el 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros no han ocurrido eventos que requieran revelaciones adicionales y/o ajustes a los estados financieros adjuntos.

Hasta aquí las Notas de los Estados Financieros.

Santa Elena, 13 de Febrero de 2020.

CPA. Sergio Tomalá
RUC. 0921033437001
Reg. Prof. 34944