

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRÁCTICAS CONTABLES

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVO JUDIEXPRESS S. A.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICEIMBRE DE 2019

1. INFORMACION GENERAL

Compañía de Taxis Ejecutivo JUDIEXPRESS S.A (La Compañía) es una compañía constituida en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es en la ciudad de Latacunga , provincia de Cotopaxi, fue constituida mediante escritura pública otorgada el 21 de marzo de 2015, en la ciudad de Quito, ante la Notaría Trigésima del Distrito Metropolitano de Quito e inscrita en el Registro Municipal de la Propiedad Inmobiliaria de la ciudad de Latacunga bajo partida N° 0098, inicia su actividad económica el 29 de abril del 2012, una vez concluidos todos los trámites y exigencias Legales y su respectiva Domiciliación Tributaria. Su actividad principal es dedicarse exclusivamente al Transporte Comercial de Taxi Ejecutivo, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las Disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia.

NOTA ii. CONCEPTOS CONTABLES BÁSICOS

A. PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias del Dólar de los Estados Unidos de America, que es la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3 (Políticas Contables).

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la Compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la empresa y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4 (Fuentes clave de la incertidumbre en la estimación).

B. POLITICAS CONTABLES

1.1. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros están preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, que corresponden:

- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF),
- Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), e
- Interpretaciones emitidas por el Comité de Interpretaciones de Normas Internacionales de Información Financiera (CINIIF) o el anterior Comité Permanente de Interpretación (Standing Interpretations Committee - SIC).

Los estados financieros preparados son el estado de situación financiera, de los resultados, de los flujos de efectivo y de cambios en el patrimonio correspondientes al ejercicio 2018.

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las revisiones a las estimaciones se reconocen en el período en el cual la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado. Los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Compañía.

1.2. Base de presentación

Los estados financieros de la COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVO JUDIEXPRESS S. A., han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y están presentados en dólares de los Estados Unidos que es la moneda oficial de curso legal.

1.3. Periodo

El estado de situación financiera corresponde al ejercicio 2019, y los estados de resultados, cambios en el patrimonio y de flujos del efectivo al período 01 de enero y 31 de diciembre de 2019.

1.4. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y los de plazo largo los de vencimiento superior a dicho período.

1.5. Efectivo y Bancos

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en las cuentas bancarias que posee la Compañía. La Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, bancos.

D) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

1.1. Propiedades, planta y equipos

3.7.1.- Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

3.7.2.- Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

3.7.3.- Método de depreciación y vidas útiles.- El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Edificios	20 – 40
Instalaciones	10
Maquinaria	10 – 30
Vehículos	5
Muebles y enseres y equipos de	10

E) RESULTADO DEL EJERCICIO Y CONCILIACION TRIBUTARIA.

De acuerdo con la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación, la Compañía presenta su declaración del impuesto por el período de doce meses que termina el 31 de diciembre de cada año.

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía calculó y registró la provisión para Impuesto a la Renta a la tasa del 22% y la Participación para Trabajadores del 15%, los cuales se determinan de la siguiente manera:

Los resultados del ejercicio económico 2019 se presentaron de la siguiente manera:

F) LEGISLACIÓN TRIBUTARIA

Según lo dispone la Ley, las sociedades deben cumplir con las obligaciones a ellas impuestas como "Contribuyentes" y "Agentes de Retención de Impuestos", por lo que COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVO JUDIEXPRESS S. A., Durante el ejercicio contable ha venido cumpliendo con dicha función recaudando, presentando y pagando puntualmente las declaraciones de impuestos.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA 2019 COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS JUDYEXPRES. S.A.

DETALLE		VALOR
INGRESOS		57.643,78
RENTAS DEL EXTERIOR		-
GASTOS		(56.529,39)
UTILIDAD CONTABLE		1.114,39
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		(167,16)
GASTOS NO DEDCIBLES		638,41
UTILIDAD GRAVABLE		1.585,64
IMPUESTO CAUSADO		348,84
ANTICIPO DETERMINADO 879		139,36
IMPUESTO MAYOR AL ANTICIPO		348,84
RETENCIONES RENTA		0,28
RETENCIONES RENTA EN INVERSION		-
MULTAS		-
ANTICIPO PAGADO		235,45
CREDITO AÑOS ANTERIORES		0
ISD		
VALOR A PAGAR		113,11

ACTIVOS

NOTA 1. ACTIVO

Este rubro está conformado por:

ACTIVO CORRIENTE	80,265.69
ACTIVO NO CORRIENTE	6,612.14
SUMAN	86,877.83

NOTA 1-1. ACTIVO CORRIENTE

A.- CAJA Y BANCOS

Según el Balance General, la cuenta revela como disponible al 31 de diciembre del año 2019 el saldo de \$. 197.55 de acuerdo al siguiente desglose:

	2018	2019	
CAJA GENERAL	1.529,45	150,00	
CAJA CHICA	150,00	150,00	1
CAJA GENERAL	-	-	
CAJA EFECTIVO	-	-	
BANCOS NACIONALES	1.379,45	47,55	2
BANCO PRODUBANCO CTA AHORROS 06197661006	79,45	47,55	
BANCO PRODUBANCO CTA CTE.	1.300,00	-	

NOTA 1.- El saldo de la caja chica por gastos menores, así como en la adquisición de bienes y servicios indispensables, que se presenten en forma ocasional.

NOTA 2.-El saldo **47.55** Corresponde al valor conciliado de las Cuenta Ahorros Banco Produbanco, y a su vez coinciden con el libro bancos. Estas Ctas. Que pertenece a la empresa JUDIEXPRESS S. A

B.-CLIENTES

El Balance General al 31 de diciembre de 2019 muestra en este rubro el valor de \$. 65,026.52 el que corresponde a lo siguiente:

	2018	2019	
CUENTAS POR COBRAR	61.495,20	65.026,52	
CLIENTES	61.002,47	65.026,52	3
CXC QBE SEGUROS	492,73	-	

NOTA 3.- Son las cuentas por cobrar de los clientes de JUDDIEXPRES que representan principalmente el Giro del negocio

C.- PROVISION CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$. -252,47

	2018	2019	
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(206,37)	(252,47)	4
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(206,37)	(252,47)	

NOTA 4.- Es la provisión que se calcula de la cartera del periodo 2019 de clientes de JUDDIEXPRES SA.

D.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$. 400,00

	2018	2019	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	400,00	400,00	5
PRESTAMO SR. ALVAREZ OMAR	400,00	400,00	

NOTA 5.- Estos rubros pertenecen a préstamos y anticipos a empleos de la empresa

E.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2019, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$ 14,694.09

	2018	2019
ANTICIPO A PROVEEDORES	1.544,87	14.694,09
ANT. DR. GABRIEL GRACIA	100,00	100,00
ANTI. A PROVEEDORES	1.444,87	14.594,09

6

NOTA 6.- Estos rubros corresponden a anticipo a proveedores para el año 2019

NOTA 1-2. ACTIVOS NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA & EQUIPO

F.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al finalizar el ejercicio 2019, las siguientes cuentas se muestran con sus importes correspondientes del siguiente modo.

	2018	2019
ACTIVOS FIJOS	6.440,56	6.153,02
EQUIPO DE COMUNICACION	4.842,40	4.940,61
(-)DEP.ACUM.EQUIPO DE COMUNI.	(2.557,92)	(2.803,80)
MUEBLES Y ENSERES	2.970,61	3.164,36
(-)DEP.ACUM.MUEBLES Y ENS.	(1.231,10)	(1.421,20)
EQUIPO DE COMPUTACION	4.681,17	4.931,17
(-) DEP.ACUM EQUIP.COMPUT.	(4.011,51)	(4.246,19)
EQUIPO DE OFICINA	2.386,17	2.386,17
(-) DEP.ACUM.EQ.OFICINA	(639,26)	(798,10)

7

Nota 7: El costo histórico de inmuebles, maquinaria, equipo y Programas de Computación se deprecia por el método de línea recta con base en la vida útil estimada de los activos respectivos.

Contabilidad efectuó la constatación física asegurando la existencia y operación de los Activos No Corrientes, los mismos que son verdaderamente de propiedad de la empresa (Según Documentos que reposan en archivo).

G.- ACTIVOS INTANGIBLES

Al finalizar el ejercicio 2019, las siguientes cuentas se muestran con sus importes correspondientes del siguiente modo.

	2018	2019
ACTIVOS INTANGIBLES	403,75	139,75
SOFTWARE CONTABLE	1.650,00	1.650,00
(-)AMOR. ACUMULADA	(1.246,25)	(1.510,25)

8

Nota 8: Corresponde a la amortización del programa contable FENIX

H.- GARANTIAS

Al finalizar el ejercicio 2019, las siguientes cuentas se muestran con sus importes correspondientes del siguiente modo.

	2018	2019
PAGOS ANTICIPADOS	-	200,00
GARANTIA ARRIENDO	-	200,00

9

Nota 9: Corresponde a la garantía del arriendo

I.- OTROS ACTIVOS

Al finalizar el ejercicio 2019, las siguientes cuentas se muestran con sus importes correspondientes del siguiente modo.

	2018	2019	
OTROS ACTIVOS	-	319,37	10
OTROS ACTIVOS	-	319,37	

Nota 9: Corresponde a un activo diferido por reclasificación de cuentas actuariales

PASIVO

NOTA 2. PASIVO

Este rubro está conformado por:

PASIVO CORRIENTE	-61,935.72
PASIVO NO CORRIENTE	-322.08
SUMAN	-62 ,257.80

NOTA 2-1. PASIVO CORRIENTE

I.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2019, las obligaciones con los proveedores muestra el valor de \$. -670.25

	2018	2019	
PROVEEDORES	(538,81)	(670,25)	11
PROVEEDORES	(538,81)	(670,25)	

NOTA 11: Corresponde a las adquisiciones requeridas por la empresa.

J.- SUELOS POR PAGAR Y BENEFICIOS SOCIALES

La contabilidad registra al 31 de diciembre del 2019 en obligaciones con los empleados por un valor de \$. **-670.28** cuyos componentes son:

	2018	2019	
<i>SUELDOS POR PAGAR Y PROVISIONES</i>	(690,28)	(722,89)	
SUELOS POR PAGAR	(349,52)	(358,58)	11
15% PARTI. TRABAJADORES	(179,91)	(167,16)	
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	-	(33,00)	12
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	(160,85)	(164,15)	
SUELDO POR PAGAR SR ZAPATA AÑO 2017	-		

NOTA 11: Corresponde a los sueldos por pagar del mes de diciembre.

NOTA 12: corresponde a las provisiones por beneficios a empleados, y la participación trabajadores que será repartirán en el mes de abril.

K.- PRESTAMOS DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2019, las obligaciones con los proveedores muestra el valor de \$. -3,000.00

	2018	2019	
<i>PRESTAMOS</i>	3.000,00	(3.000,00)	
PRESTAMOS DE TERCEROS	(3.000,00)	(3.000,00)	13

NOTA 13: Corresponde a préstamos de Terceras personas.

L.- PRESTAMOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2019, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$. -40,893.92 por préstamos de los Señores Accionistas:

	2018	2019
PRESTAMOS ACCIONISTAS	(29.211,62)	(40.893,92)
BUNGACHO PLAZARTE LUIS ALFREDO	(1.902,00)	(2.392,00)
OTO OTO SEGUNDO MANUEL	(1.702,00)	(2.392,00)
ZAPATA CAMPAÑA PACO SALVADOR	(2.335,62)	(2.669,42)
OLIVO PALMA DANIEL	(1.084,00)	(2.314,00)
CARRERA VELASCO POLO XAVIER	(1.582,00)	(2.322,00)
OTO TOAPANTA BYRON DAVID	(1.736,00)	(1.756,00)
CARRERA VELASCO JORGE RAMIRO	(1.502,00)	(2.347,00)
VIERA CAMINO JULIO CESAR	(1.602,00)	(2.092,00)
GALARZA VALDIVIEZO CARLOS	(1.281,00)	-
GUERRERO RECALDE BRYAN VINICO	(1.815,00)	-
VIERA CAMINO PAUL REMIGIO	(1.688,00)	(2.178,00)
RECALDE ARIAS FAUSTO ENRIQUE	(943,00)	-
TORRES CAMPAÑA DANNY	(946,00)	(1.296,00)
PALMA PALMA MIRIAM JACQUELINE	(1.689,00)	(2.144,00)
CAIZA VALENCIA ALEX WILMER	(832,00)	(1.322,00)
CHILUIZA TRAVES SEGUNDO ELOY	(820,00)	(2.310,00)
GANCINO MASABANDA SEGUNDO	(1.096,00)	(1.586,00)
GUERRA CHILUISA ANTONIO	(860,00)	(2.415,00)
LOPEZ VINUEZA GALO GERMAN	(959,00)	(1.409,00)
SINCHIGUANO POAQUIZA ANA	(839,00)	(1.324,00)

TAPIA CLAUDIO RICHARD	(832,00)	(1.322,00)
UNAPANTA BAUTISTA EDISON	(832,00)	(1.182,00)
GUERRERO RECALDE NATHALYE CRISTINA	(194,00)	-
IZA IZA VICTOR MANUEL	(140,00)	(490,00)
GUANOLUIZAMAIGUA CRISTIAN	-	(965,00)
LASINQUIZA GANCINO EDGAR PATRICIO		(975,00)
CLAUDIO CALVOPÍÑA MILTON JAVI	-	(140,00)
TONATO BAUTISTA MARIA EUGENIA	-	(230,00)
BUNGACHO CASTILLO STALIN ROBE	-	(63,50)
CAIZA PULLOTASIG MYRIAM MARLE	-	(140,00)
CHILUISA VELA FANNY GRACIELA	-	(138,00)
CLAUDIO CALVOPÍÑA MONICA PATRICIA	-	(140,00)
CORDONES MASABANDA FLORIAN	-	(140,00)
LOPEZ FLORES MABEL TERESA	-	(70,00)
OTO TOAPANTA NANCY ELIZABETH	-	(140,00)
PURUNCAJAS FALCONI CRISTIAN	-	(140,00)
GORDILLO LEON ANGELITO MERECE	-	(70,00)
MAYO IZA BYRON VINICIO	-	(140,00)
TOAPANTA CHANGOLUISA CESAR	-	(140,00)

14

NOTA 14: Corresponde a préstamos de los accionistas.

M.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS DE MULTAS

Al 31 de diciembre del 2019, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$. -3,923.00 desagregado como sigue:

	2018	2019	15
CXP A ACCIONISTAS	(3.923,00)	(3.923,00)	
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS DE MULTAS	(1.307,00)	(1.307,00)	
MULTAS SOCIOS- PARA AGASAJOS	(2.616,00)	(2.616,00)	

NOTA 15: Estos rubros son cobrados a los socios para agasajos de los mismos

N.- DEPOSITO POR MULTAS

Al 31 de diciembre del 2019, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$. -5,631.70

	2018	2019	16
DEPOSITOS	(3.208,66)	(5.631,70)	
DEPOSITOS POR MULTAS	(3.208,66)	(5.631,70)	

NOTA 16: Corresponde a Multas y atrasos de los accionistas lo cual serán destinados para Diferentes actividades de integración.

O.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de diciembre del 2019, se registran las obligaciones tributarias por un valor de -1,131.18

	2018	2019	17
IMPUESTOS POR PAGAR	(555,26)	(1.131,18)	
RETENCION POR PAGAR 2019	(415,89)	(1.018,05)	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(139,37)	(113,13)	

Nota 17: Se registra lo correspondiente a las retenciones de renta y también el impuesto a la renta por pagar, las retenciones de IVA, producto de la compra de bienes y servicios los cuales se cancelan en el mes siguiente

P.- IESS POR PAGAR

Según los registros contables y el Estado de Situación, al 31 de diciembre del 2019 presenta las obligaciones con el IESS por un valor de \$ -85.44

	2018	2019	18
IESS POR PAGAR	(83,38)	(85,44)	
APORTE IESS	(83,38)	(85,44)	

Nota 18: Corresponde al IESS por pagar del mes de diciembre.

Q.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El Estado de Situación al 31 de diciembre del 2019 refleja el importe de \$. -5,877.34

	2018	2019	19
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(4.813,32)	(5.877,34)	
SOBREGIRO BANCARIO	(3.940,85)	(5.877,34)	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(872,47)	-	

Nota 19: El sobregiro es contable por cheques girados y no entregados y las otras cuentas Por pagar corresponden a préstamos de terceros.

R.- ANTICIPOS DE CLIENTES

El Estado de Situación al 31 de diciembre del 2019 refleja el importe de \$. 0.00 como anticipos.

	2018	2019	20
ANTICIPO CLIENTES	-852.52	-	
ANTICIPO CLIENTES	(852,52)	-	

Nota 20: Para el periodo 2019 no se registran anticipo de clientes.

S.- PROVISIONES SOCIALES

El Estado de Situación al 31 de diciembre del 2019 refleja el importe de \$. -322.08 como anticipos.

	2018	2019
PROVISIONES SOCIALES	(358,18)	(322,08)
PROVISION JUB. PATRONAL	(322,08)	(322,08)
PROVISION DESAHUCIO	(36,10)	-

21

Nota 21: Corresponde a las provisiones por el registro del estudio actuarial año 2017

PATRIMONIO

NOTA 3. PATRIMONIO

SUMA: **-24,620.03**

Este rubro está conformado por:

a. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía cuenta con un capital suscrito y pagado de \$. -100,000.00 el que ha sido aportado de la siguiente manera:

	2018	2019
CAPITAL SOCIAL	-1000,00	-1000,00
ALBAREZ BRAVO EVER OMAR	-20.00	-20.00
BUGANCHO PLAAZANRTE LUIS ALFREO	-20.00	-20.00
CARRERA VELASCO JORGE RAMIRO	-20.00	-20.00
CARRERA VELASCO POLO XAVIER	-20.00	-20.00

CASTRO OJEDA DIEGO FABRICIO	-20.00	-20.00
CHILUISA TRAVES SEGUNDO ELOY	-20.00	-20.00
CHILUISA TRAVEZ WILSON TRAJANO	-20.00	-20.00
CORRALES PAZUÑA MARIO GERMAN	-20.00	-20.00
CORRALES VARGAS NEPTALI GUILLERMO	-20.00	-20.00
GALARZA VALDIVIEZO CARLOS	-20.00	-20.00
GORDILLO MOLINA ANCELMO HIPOLITO	-20.00	-20.00
GUERRA CHILUISA MARCO ANTONIO	-20.00	-20.00
GUAYTA IZA VICTOR HUGO	-20.00	-20.00
GUERERO RECALDE BRYAN VINICIO	-20.00	-20.00
IZA IZA VICTOR MANUEL	-20.00	-20.00
MAYO IZA BYRIN VINICIO	-20.00	-20.00
MOLINA BRAULIO RICARDO	-20.00	-20.00
MOLINA LLUNITASIG VERONICA	-20.00	-20.00
MUSO CONSTANTE EMILIO RODRIGO	-20.00	-20.00
OTO TOAPANTA BYRON DAVID	-20.00	-20.00
OTO OTO SEGUNDO MANUEL	-20.00	-20.00
PALMA PALMA MIRIAN JAQUELINE	-20.00	-20.00
RECALDE ARIAS FAUSTO ENRIQUE	-20.00	-20.00
SIVIANTA GUAYTA EDWIN FABIEN	-20.00	-20.00
TORRES CAMPAÑA DANNY	-20.00	-20.00
UNAPANTA BAUTISTA EDISOJN JOSE	-20.00	-20.00
VIERA CAMINO PAUL REMIGIO	-20.00	-20.00
VIERA CAMINO JULIO CESAR	-20.00	-20.00
VILLAROEL TAPIA ANGEL RMIRO	-20.00	-20.00
ZAPATA CAMPAÑA PACO SALVAOR	-380.00	-380.00

21

Nota 21: Corresponde al Aporte de los socios

b. RESERVA LEGAL

La Empresa presenta al 31 de diciembre del 2019 su Reserva Legal y Reserva Facultativa por \$. -1065.34

RESERVAS	-1065.34
RESERVA LEGAL	-500.00
RESERVAS FACULTATIVA	-565.34

c. RESULTADOS ACUMULADOS – UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía cuenta con pérdidas y ganancias acumuladas de \$. -20,977.87 de la siguiente manera:

	2018	2019
RESULTADOS ACUMULADOS Y GANANC. ANTERIORES	- 20,411.29	(20.977,87)
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	(20.411,29)	(20.977,87)

d. SUPERAVIT X REV. ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía cuenta con Aportes para Futuras Capitalizaciones de \$. -978.43

	2018	2019
SUPERAVIT X REV. ACTIVOS	-978.43	(978,43)

e. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía cuenta con un resultado del ejercicio de \$. -598.39

	2018	2019
RESULTADO DEL EJERCICIO	(548,66)	(598,39)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(548,66)	(598,39)

ING. CPA. VANESSA MENA
CONTADORA

