

**NOTAS EXPLICATIVAS
EXPRESS CHASQUIS S. A.
Periodo 2019**

NIIF PARA PYMES

Notas Explicativas a los Estados Financieros 2019

1. Información General

NOMBRE DE LA EMPRESA	EXPRESS CHASQUIS S. A.
FECHA DE PRESENTACIÓN	31 DE DICIEMBRE 2019
MONEDA	EXPRESADO EN DÓLARES DE NORTE AMÉRICA
RUC:	1791889568001
TELÉFONO	Trabajo: 022824316 Teléfono 022827794 Celular: 0997750392
FECHA DE APROBACIÓN DE BALANCES	12 DE MARZO DEL 2017
DIRECCIÓN	Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: LLANO CHICO Calle: PRINCESA QUILAGO Numero: S/N Intersección: AUTACHI DUCHICELA Oficina: PB Referencia ubicacion: A CUADRA Y MEDIA DE LA IGLESIA DE LLANO GRANDE Email: ejimenez@expressch.com Web: WWW.EXPRESSCHASQUIS.COM
ACTIVIDAD PRINCIPAL	SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA.
CAPITAL SUSCRITO	\$ 2000.00

2.- Bases de elaboración y políticas contables.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Este año 2019 se presenta la Información financiera de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, por lo que el periodo comparativo es desde enero a diciembre 2018.

3.- Moneda Funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD), que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

NOTAS EXPLICATIVAS
EXPRESS CHASQUIS S. A.
Periodo 2019

4.- Anexos.

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes del Efectivo.

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pagos, (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito, débito giros etcétera.) depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

		2018	2019
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	4,734.07	- 11,910.42
1.01.01.01	Caja	418.78	0.69
1.01.01.01.01	Caja	418.78	0.69
1.01.01.02	Bancos	4,315.29	- 11,911.11
1.01.01.02.01	Banco PICHINCHA	-	3.61
1.01.01.02.02	Banco INTERNACIONAL	-	2.89
1.01.01.02.03	Transitoria	-	1.62
1.01.01.02.04	Banco Pichicncha Cta Cte 3039805504	4,315.29	- 11,919.23

ANEXO 2 Activos Financieros

Incluye cuentas por cobrar a clientes y al personal relacionado con la compañía además no revelan riesgo de incobrabilidad por lo que la provisión en esos montos está realizada de una manera correcta.

		2018	2019
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	58,848.54	37,245.61
1.01.02.05	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	58,848.54	<u>37,245.61</u>
1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	2,105.00
1.01.04.04	Anticipos Proveedores	-	2,105.00
1.01.04.06	Anticipos a Empleados	-	-

ANEXO 3 Activos Por Impuestos Corrientes

Valores que representan créditos tributarios fiscales, anticipos impuestos a la renta y cuentas de IVA por liquidar próximo mes.

		2018	2019
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	35,938.84	33,578.83
1.01.05.05	Credito Tributario a Favor de la Empresa (IVA.)	27,416.38	23,198.94
1.01.05.06	Credito Tributario a Favor Renta Anual	8,522.46	10,379.89

ANEXO 4 Propiedad Planta y Equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomaran en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación.

NOTAS EXPLICATIVAS
EXPRESS CHASQUIS S. A.
Periodo 2019

		2018	2019
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE	44,137.52	95,700.79
1.02.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	44,137.52	34,637.63
1.02.01.05	Muebles y Enseres	769.50	769.50
1.02.01.07	Equipo de Computacion	5,439.16	5,439.16
1.02.01.08	Vehiculos, Equipos de Transporte y Eq. Caminero Movil	444,437.86	465,687.31
1.02.01.11	(-) Depreciacion Acum. Muebles y Enceres	- 769.50	- 769.50
	(-) Depreciacion Acum. Equipo de Computacion	- 5,439.16	- 5,439.16
	(-) Depreciacion Acum. Equipos de Transporte y Caminero	-400,300.34	-431,049.68

ANEXO 5 Cuentas y Documentos por pagar

Proviene de las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales y proveedores no relacionados con el desenvolvimiento de la empresa para el buen funcionamiento en la prestación de servicios.

		2018	2019
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	49,974.39	31,036.15
2.01.03.01	Locales	49,974.39	31,036.15
2.01.03.01	Obligaciones con Instituciones Financieras	-	13,502.01
2.01.04.02	Prestamo por Pagar B. de Loja CP	-	13,502.01

ANEXO 6 Otras Obligaciones Corrientes

Corresponde a los impuestos corrientes que se los liquida mes a mes, como también están los relacionados con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), los sueldos a ser cancelados en la primera semana del mes de enero del 2017, los beneficios por ley (decimos, vacaciones), la utilidades a ser liquidadas hasta el 15 de abril del periodo 2019.

		2018	2019
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12,924.34	3,721.84
2.01.07.01	Con la Administracion Tributaria	474.83	408.73
2.01.07.01.26	Obligaciones Con la Admin Trib. corrientes Por pagar	474.83	408.73
2.01.07.03	CON EL IESS	2,025.81	1,183.65
2.01.07.03.01	Aportes less por pagar	1,090.25	810.79
2.01.07.03.02	Fondo de Reserva por pagar	935.56	83.73
2.01.07.03.03	Prestamos less por pagar	-	289.13
2.01.07.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	10,423.70	2,129.46
2.01.07.04.02	Decimo Tercer Sueldo por Pagar	1,589.35	285.64
2.01.07.04.03	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	1,158.34	1,030.86
2.01.07.04.05	Utilidad Por Pagar Trabajadores	2,687.22	812.96

Anexo 7 Obligaciones con Instituciones Financieras

Se detallan las obligaciones contraídas en el año 2018 con EL Banco de Loja, se adquirió un crédito para capital de trabajo.

NOTAS EXPLICATIVAS
EXPRESS CHASQUIS S. A.
Periodo 2019

		2018	2019
2.02	PASIVOS NO CORRIENTES	400.68	44,567.53
2.02.03	Obligaciones con Instituciones Financieras	-	44,567.53
2.02.03.04	Cred. Banco de Loja LP	-	44,567.53
	TOTAL DEL PASIVO	82,224.45	92,827.53

ANEXO 10 Capital Social.

El capital con que cuenta la compañía se mantiene de acuerdo a siguiente detalle

CAPITAL	2.000,00
Capital Suscrito o Asignado	2.000,00

ANEXO 11 Reservas de Capital

Para el año 2019 nuestras reservas llegan a su límite por lo cual no se provisiona reserva legal.

		2018	2019
3.01.04	RESERVAS	1,166.09	1,166.09
3.01.04.01	Reserva Legal	1,166.09	1,166.09

ANEXO 12 Resultados Acumulados

Los las utilidades de los años anteriores no se distribuyeron a los socios, estas se mantienen

		2018	2019
3.01.06.01	RESULTADOS ACUMULADAS AÑO ANTERIORES	47,475.04	58,268.43
3.01.06.01.07	Ganancias Acumuladas	47,475.04	58,268.43
	Ganancias Acumuladas Adopción Niff		

ANEXO 13 Ingresos Operacionales

Los ingresos se sustentan con comprobantes de venta debidamente autorizados por el SERVICIOS DE RENTAS INTERNAS los mismos que ascienden a:

		2018	2019
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	431,754.15	400,749.49
4.01.01	VENTAS INVENTARIOS	-2,663.27	-1,280.34
4.01.02	VENTAS DE SERVICIOS	434,417.42	402,029.83

ANEXO 14 Ingresos No Operacionales

Corresponden a descuentos en compras y otros.

		2018	2019
4.02.01	INGRESOS	6,119.74	28,317.28
4.02.01.03	Otras Rentas	-	16,636.92
4.02.01.04	Descuentos Facturas Proveedores	6,119.74	11,680.36

NOTAS EXPLICATIVAS
EXPRESS CHASQUIS S. A.
Periodo 2019

ANEXO 15 Gastos de Venta y Administrativos

El en transcurso del año 2019 se incurrió en los siguientes gastos de ventas, administrativos y financieros.

		2018	2019
5.01.01	GASTOS DE VENTAS	367,796.68	373,680.90
5.02.01	GASTO ADMINISTRATIVO	35,984.99	27,523.05
5.05	COSTO DE VENTAS	11,611.50	12,821.40
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	<u>17,914.79</u>	<u>5,419.71</u>