

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. Información General

Nombre de la Compañía: ELITE CARGO SERVICE ELITECARGOSER S.A.  
Fecha de Constitución: 01 de Agosto del 2014  
RUC: 0992872829001  
Inscripción Registro Mercantil: 01 de Agosto del 2014  
Expediente: 179556  
Domicilio Legal: Provincia del Guayas, Cantón Guayaquil  
Dirección: Ciudadela Simón Bolívar Mz. 39 Villa Solar 19  
Actividad Principal: De apoyo al Transporte como AGENCIA DE CARGA INTERNACIONAL Y NACIONAL MARITIMA, AEREA Y TERRESTRE  
Correo Electrónico: contabilidad@elitecarqo.com.ec  
Teléfono: 042925682  
Nombre Representante Legal: Judith Aracely Negrete Sánchez  
Presidente: Francisco Xavier Arreaga Espinoza  
Accionistas: La empresa está constituida por la emisión de 40.000 acciones de 1.00 dólar americano de los estados unidos de américa, suscrita por las siguientes:

| ACCIONISTAS                       | ACCIONES  | CAPITAL   | VALOR    |
|-----------------------------------|-----------|-----------|----------|
| ARREAGA ESPINOZA FRANCISCO XAVIER | 40,000.00 | 40,000.00 | 1.00 C/U |
| NEGRETE ANCHEZ JUDITH ARACELLY    | 40,000.00 | 40,000.00 | 1.0 /U   |

### 2. Moneda Usada.- Dólar de los Estados Unidos de América.

Las bases de presentación de los Estados Financieros está dada de acuerdo a la sección 2 Niff para Pymes, proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de una amplia gama de usuarios, la información proporcionada en los estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable e las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad.

## Introducción

Para el periodo 2019 de la Compañía Elite Cargo Service Elitecargoser S.A., fue un año en que la empresa obtuvo movimientos contables superiores a los años anteriores y para esto a se detalla a continuación:

### NOTA 1. ACTIVOS CORRIENTES

| CUENTAS  | 2019                 | 2018                 |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                      |                      |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                            |                      |                      |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE                              | \$ 22,564.05         | \$ 20,659.58         |
| CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS                   | \$ 152,223.51        | \$ 92,682.65         |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS             |                      |                      |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)   |                      | \$ 2,543.82          |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | \$ 7,879.13          | \$ 4,837.03          |
| <b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>                     | <b>\$ 182,666.69</b> | <b>\$ 120,723.08</b> |

### NOTA 2. ACTIVOS NO CORRIENTES

|                                     |                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>        |                     |                     |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b> |                     |                     |
| MUEBLES Y ENSERES                   | \$ 11,661.15        | \$ 9,463.90         |
| EQUIPOS DE COMPUTACION              | \$ 10,960.38        | \$ 3,574.06         |
| VEHICULOS                           | \$ 30,437.18        | \$ 30,238.93        |
| OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | \$ 5,463.78         | \$ 4,771.90         |
| DEPRECIACION ACUMULADA              | \$ -12,523.90       | \$ -4,305.25        |
| <b>TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE</b> | <b>\$ 45,998.59</b> | <b>\$ 43,743.54</b> |

|                        |                     |                     |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DE ACTIVO</b> | <b>\$228,665.28</b> | <b>\$164,466.62</b> |
|------------------------|---------------------|---------------------|

**NOTA 3. PASIVOS CORRIENTES**

| CUENTAS                                | 2019                | 2018                 |
|--|---------------------|----------------------|
| <b>PASIVO</b>                          |                     |                      |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                |                     |                      |
| CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADA       | \$ 76,939.43        | \$ 92,484.96         |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADA |                     |                      |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR          |                     | \$ 2,852.70          |
| PARTICIPACION A TRABAJADORES           | \$ 3,885.01         | \$ 1,300.99          |
| OBLIGACIONES CON EL IESS               | \$ 1,078.06         | \$ 1,207.07          |
| OTROS PASIVOS POR ENEFICIO A EMPLEADOS | \$ 6,001.18         | \$ 6,576.04          |
| ANTICIPOS DE CLIENTES                  | \$ 910.00           | \$ 3,140.70          |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES               |                     | \$ 689.23            |
| <b>TOTAL DE PASIVO CORRIENTE</b>       | <b>\$ 88,813.68</b> | <b>\$ 108,251.69</b> |

**NOTA 4. PASIVOS NO CORRIENTES**

|                                  |                      |                      |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>       |                      |                      |
| PRESTAMO BANCARIOS               | \$ 68,694.53         | \$ 7,072.14          |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b> | <b>\$ 68,694.53</b>  | <b>\$ 7,072.14</b>   |
| <b>TOTAL DE PASIVO</b>           | <b>\$ 157,508.21</b> | <b>\$ 115,323.83</b> |

**NOTA 5. PATRIMONIO**

|                            |                     |                     |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PATRIMONIO</b>          |                     |                     |
| CAPITAL                    | \$ 40,000.00        | \$ 40,000.00        |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO     | \$ 22,014.28        | \$ 4,519.58         |
| UTILIDADES ACUMULADAS      | \$ 9,142.79         | \$ 4,623.21         |
| <b>TOTAL DE PATRIMONIO</b> | <b>\$ 71,157.07</b> | <b>\$ 49,142.79</b> |

|                                  |                     |                     |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b> | <b>\$228,665.28</b> | <b>\$164,466.62</b> |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|

**NOTA 6. INGRESOS**

| <b>INGRESOS</b>                                 | <b>2019</b>          | <b>2018</b>          |
|---|----------------------|----------------------|
| VENTAS 12%                                      | \$ 278,278.98        | \$ 155,013.22        |
| VENTAS 0%                                       | \$ 699,594.68        | \$ 105,305.17        |
| <b>TOTAL DE INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> | <b>\$ 977,873.66</b> | <b>\$ 260,318.39</b> |
| <b>TOTAL DE INGRESOS</b>                        | <b>\$ 977,873.66</b> | <b>\$ 260,318.39</b> |

**NOTA 7. COSTOS**

| <b>COSTOS</b>                |                      |                     |
|------------------------------|----------------------|---------------------|
| COMBUSTIBLE                  | \$ 984.09            | \$ 575.55           |
| OTROS                        | \$ 561,758.59        | \$ 41,947.55        |
| SUELDOS                      | \$ 25,655.35         | \$ 21,071.33        |
| BENEFICIOS SOCIALES          | \$ 5,053.80          | \$ 4,241.11         |
| APORTE AL IESS               | \$ 4,644.05          | \$ 3,632.53         |
| HONORARIOS PROFESIONALES     | \$ 245.47            |                     |
| DEPRECIACIONES               | \$ 7,679.39          | \$ 2,747.96         |
| SUMINISTROS Y MATERIALES     | \$ 15,489.52         | \$ 2,275.87         |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | \$ 885.28            | \$ 1,059.15         |
| <b>TOTAL DE COSTOS</b>       | <b>\$ 622,395.54</b> | <b>\$ 77,551.05</b> |

**NOTA 8. GASTOS**

| <b>GASTOS</b>                   |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| COMBUSTIBLE                     | \$ 4,305.73          | \$ 3,138.88          |
| TRANSPORTE                      | \$ 195,238.24        | \$ 77,302.48         |
| GASTOS DE GESTION               | \$ 560.92            |                      |
| SUMINISTROS Y MATERIALES        | \$ 5,948.52          | \$ 8,700.83          |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES      | \$ 534.53            | \$ 641.68            |
| SERVICIOS PUBLICOS              | \$ 3,683.59          |                      |
| IVA QUE SE CARGA AL GASTO       | \$ 61.17             |                      |
| SEGUROS Y REASEGUROS            |                      | \$ 1,025.54          |
| COSTOS BANCARIOS                | \$ 362.62            | \$ 630.46            |
| INTERESES BANCARIOS             | \$ 19,939.61         | \$ 752.98            |
| OTROS                           | \$ 40,547.55         | \$ 21,041.54         |
| SUELDOS                         | \$ 40,183.96         | \$ 40,041.75         |
| BENEFICIOS SOCIALES             | \$ 7,666.08          | \$ 7,480.86          |
| APORTE AL IESS                  | \$ 7,503.55          | \$ 7,284.62          |
| HONORARIOS PROFESIONALES        |                      | \$ 1,490.81          |
| DEPRECIACIONES                  | \$ 539.26            | \$ 1,557.29          |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES    | \$ 2,502.70          | \$ 3,004.35          |
| <b>TOTAL DE GASTOS</b>          | <b>\$ 329,578.03</b> | <b>\$ 174,094.07</b> |
| <b>TOTAL DE COSTOS Y GASTOS</b> | <b>\$ 951,973.57</b> | <b>\$ 251,645.12</b> |

**NOTA 9. UTILIDAD DEL EJERCICIO**

|                        |    |           |    |          |
|------------------------|----|-----------|----|----------|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | \$ | 25,900.09 | \$ | 8,673.27 |
|------------------------|----|-----------|----|----------|

**NOTA 10. PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

|                              |    |          |    |          |
|------------------------------|----|----------|----|----------|
| PARTICIPACION A TRABAJADORES | \$ | 3,885.01 | \$ | 1,300.99 |
|------------------------------|----|----------|----|----------|

**NOTA 11. GASTOS NO DEDUCIBLES**

|                      |    |          |    |          |
|----------------------|----|----------|----|----------|
| GASTOS NO DEDUCIBLES | \$ | 2,660.80 | \$ | 4,038.53 |
|----------------------|----|----------|----|----------|

**NOTA 12. UTILIDAD GRAVABLE**

|                   |    |           |    |           |
|-------------------|----|-----------|----|-----------|
| UTILIDAD GRAVABLE | \$ | 24,675.88 | \$ | 11,410.81 |
|-------------------|----|-----------|----|-----------|

**NOTA 13. IMPUESTO CAUSADO**

|                  |    |          |    |          |
|------------------|----|----------|----|----------|
| IMPUESTO CAUSADO | \$ | 6,168.97 | \$ | 2,510.38 |
|------------------|----|----------|----|----------|

**NOTA 14. RETENCIONES EN LA FUENTE RECIBIDAS**

|                          |    |          |    |          |
|--------------------------|----|----------|----|----------|
| RETENCIONES EN LA FUENTE | \$ | 5,552.48 | \$ | 3,223.91 |
|--------------------------|----|----------|----|----------|

**NOTA 15. CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES**

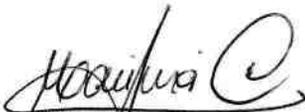
|                                    |    |          |    |          |
|------------------------------------|----|----------|----|----------|
| CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES | \$ | 2,326.65 | \$ | 1,613.12 |
|------------------------------------|----|----------|----|----------|

**NOTA 15. CREDITO TRIBUTARIO ISD**

|                        |    |        |  |  |
|------------------------|----|--------|--|--|
| CREDITO TRIBUTARIO ISD | \$ | 190.90 |  |  |
|------------------------|----|--------|--|--|

**NOTA 16. CREDITO TRIBUTARIO AÑO 2019**

|               |    |           |    |           |
|---------------|----|-----------|----|-----------|
| SALDO A FAVOR | \$ | -1,901.06 | \$ | -2,326.65 |
|---------------|----|-----------|----|-----------|

  
Mariuki Caceres  
Contador