

COMPAÑÍA QUITUMBE SERVICIOS Y TRANSPORTE QUITUSERVIC S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018.

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA QUITUMBE SERVICIOS Y TRANSPORTE QUITUSERVIC S.A. fue constituida en el Ecuador, el 18 de noviembre de 2014, y está ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Cuidad: Quito, Parroquia La Argelia; Calle S28F OE1J.

Su actividad principal: TRANSPORTE Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA Y PAQUETES

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Estos estados financieros no 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 dólares de los Estados Unidos de América. 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.

2.2 Bases de preparación

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros.

2.2.1 Moneda funcional.- Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de curso legal del Ecuador.

2.2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo, los depósitos a la vista mantenidas en instituciones financieras.

2.2.3 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Son activos financieros que no se cotizan en un mercado activo

2.2.4 Impuesto a la renta por pagar.- Comprende el impuesto a la renta causado, calculado de la base tributaria por el 22%.

2.2.5 Patrimonio.- El patrimonio de la compañía está conformado por: capital social, reservas de capital utilidades retenidas, resultados del ejercicio.

Reserva legal.- La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados acumulados.- Los resultados acumulados a libre disposición corresponden a los obtenidos por la compañía. La Junta General de Socios puede distribuir o disponer el destino de estos resultados.

2.2.6 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias.- El ingreso de actividades ordinarias se reconoce al momento que se genera.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	Al 31 de diciembre	
	2018	2017
Efectivo		
Bancos	3798,07	2602,43
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3798,07	2602,43

Bancos: Saldo que posee la empresa al 31 de Diciembre 2018

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	Al 31 de diciembre	
	2018	2017
Cuentas por cobrar DK Management	1218,19	670,56
Otras Cuentas por Cobrar	1037,59	5215,03
Impuesto a la Renta (Anticipos)		150,96
Retenciones en la Fuente Año Corriente		47,46
Crédito tributario Retenciones Iva		476,13
Crédito tributario de Iva		115,71
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	6675,85	

Cuentas por Cobrar DK Management: Saldo por cobrar de las facturas 180, 181 y 182 emitidas en Diciembre del año 2018, por un valor de \$1218,19.

Otras Cuentas por Cobrar

\$1037,59

Corresponde a cuentas por cobrar al Sr. Báez Marco \$400, para ser pagados en 6 meses.

Préstamo otorgado al Sr. Gualotuña Rafael por \$300,00 con cheque número 61 emitido el 22 de junio del 2017, el mismo que fue cancelado con fecha febrero 2019.

Cuentas por cobrar al Sr. Guerrero Esteban \$397,59, para ser pagados en 6 meses.

Anticipo de Impuesto a la Renta: Corresponde al anticipo generado en el año 2017 que se debe cancelar en el año 2018 por un valor de \$213,58; cancelado en su totalidad en el periodo 2018.

Retenciones en la Fuente Año Corriente: Corresponde a las retenciones realizadas por nuestros clientes del año 2018, por un valor de \$67,14.

NOTA 5.	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Iva en Ventas	5,26	
Retenciones en la Fuente	1000,98	76,16
Retenciones de Iva	623,87	
Impuestos por Pagar	617,68	99,70
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	2247,79	175,86

Retenciones en la Fuente: Corresponde al valor retenido por Quituservic a nuestros proveedores

Impuesto por Pagar: Corresponde al Impuesto a la Renta Causado Corriente

NOTA 6.	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Servicios de Transporte	3448,00	2897,13
Cuotas Mensuales	16210,93	19644,64
Ingresos Nuevos Socios	3794,64	8035,69
Arriendo Directo	375,00	
TOTAL INGRESOS POR ACTIV ORDINARIAS	23828,57	30577,46

Servicios de Transporte: Facturas emitidas por concepto de ingresos por Servicios Prestados.

Cuotas Mensuales: Se registra una sola factura a nombre de Sr. Garzón José por, \$20380,60

Ingresos Nuevos Socios: Corresponde al ingreso por Socios Nuevos por un valor de \$3794,64

NOTA 7.	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
EGRESOS OPERACIONALES		
Honorarios Profesionales	161,11	120,00
Honorarios Contables	4344,45	2333,34
Arriendo	11200	11150,00
Material de Imprenta	100,00	85,00
Otros Gastos	4469,88	9303,72
TOTAL GASTOS	20275,44	22992,06

NOTA 8	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
GASTOS FINANCIEROS		
Comisiones Bancarias	97,55	
Multas SRI – IESS Retenciones Asumidas	272,29	1122,25
Gastos no Deducibles	5915,12	3029,23
TOTAL FINANCIEROS	6284,96	4151,48

Honorarios Contables y Profesionales: Pago por servicios profesionales contables y servicio de abogacia.

Gasto Arriendo: Corresponde al gasto operativo de la empresa

Multas SRI – IESS- Retenciones Asumidas: corresponde a multas e intereses por valores de impuestos a pagar SRI.

DETALLE	VALOR
CH 9 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS ANTICIPO RENTA AÑO 2016	4,51
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS ANTICIPO IMP. RENTA AÑO 2016	3,02
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 103 ENERO 2018	6,6
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 104 MARZO 2018	0,21
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS DEBITO	0,21
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FOR. 103 MARZO 2018	2,88
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2017	214,54
CH 121 PACALLA AMAGUAYA MONICA CECILIA RETENCION ASUMIDA	2,4
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS IMPUESTO RENTA AÑO 2017	30,4
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS ANTICIMPO IMP. A LA RENTA AÑO 2017	4,74
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2017	2,78

TOTAL 272,29

Gastos No Deducibles: corresponde a gastos bancarios que no se registraron a la contabilidad, valores pagados a impulsadora sin sustento (factura), factura correspondiente de reembolso de Vouchers que no cumplen con los requisitos de llenado de factura.

CONCEPTO	VALOR
POSSO RECALDE JORGE OSWALDO FAC 000000540 /VOUCHERS	898,66
CH 89 AVILA FERNANDO GASTO QUIFATEX / FACTURA NO VALIDA	67,98
CH 91 PIEDRA FRANCISCO REGULARIZACION TRAMITES MUNICIPIO	1200,00
CH 94 GARCIA NANCY PATRICIA P/REGULARIZACIONES	1000,00
DK MANAGEMENT SERVICES S.A. FAC 000079773 ARRIENDO MAYO 2018	54,20
CH 111 IZURIETA BORJA JOSE GABRIEL IMPRESIONLONA	5,00
N/D TRANSACCIONES BANCARIAS	2,39
CASTILLO CARDENAS NANCY ALEXANDRA FAC 000000320 COMPRA ARREGLO F}	38,00
CH 0 GASTOS REALIZADOS SIN FACTURAS AUTORIZADAS POR EL SRI / DCMTO ADJNTOS	5,36
AJUSTE CENTAVOS	0,01
V/CALIFICACION A GASTOS NO DEDUCIBLES - CTA. SR. ROMULO	2567,44
AJUSTE GASTOS VARIOS AÑO 2018	76,08

TOTAL 5915,12

NOTA 9.	Al 31 de diciembre	
	2018	2017
IMPUESTO A LA RENTA	898.40	1896.35
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA		

NOTA 10	Al 31 de diciembre	
	2018	2017
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	920.00	920.00
RESERVA LEGAL	54,82	54,82
GANANCIAS ACUMULADAS	6108.06	6180.06
PERDIDAS ACUMULADAS		
RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDA)	3630.21	
TOTAL PATRIMONIO		

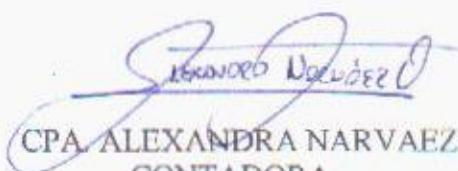
NOTA 11- Hechos posteriores después del periodo sobre el que se informa.- Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros no se ha producido ningún hecho relevante que fuera considerado en los estados financieros, que generen un efecto significativo en dichos estados y que no se hayan revelado en los mismos.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía, al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, han sido aprobados por la gerencia en fecha 10 de abril de 2019, y serán presentados al Directorio y Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por el Directorio y Junta de Accionistas sin modificaciones.



GARZON CHAVEZ JOSE IGNACIO
GERENTE
C.I. 1711306173



CPA ALEXANDRA NARVAEZ
CONTADORA
RUC 1716640543001