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 2019.

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**	
	2019	**2018**
Efectivo		
Bancos	4756.05	3798,07
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4756.05	3798,07

Bancos: Saldo que posee la empresa al 31 de Diciembre 2019

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	**Al 31 de diciembre**	
	2019	**2018**
Otras Cuentas por Cobrar	635.09	1037,59
Impuesto a la Renta (Anticipos)	197.19	
Retenciones en la Fuente Año Corriente	96.14	
Crédito tributario Retenciones Iva	69.59	
Crédito tributario de Iva	8.40	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	**1006.41**	**1037.59**

Otras Cuentas por Cobrar $635.09
Corresponde a cuentas por cobrar al Sr. Ramirez Elquin $137.50.
Préstamo otorgado al Sr. Gualotuña Rafael por $100
Cuentas por cobrar al Sr. Guerrero Esteban $397,59

Anticipo de Impuesto a la Renta: Corresponde al anticipo generado en el año 2018 que se debe cancelar en el año 2019 por un valor de $382.05; cancelado en su totalidad en el periodo 2019, de los cuales se debita el valor delimpuesto a la Renta $184.87; saldo al 31 de Diciembre 2019 $197.19..

Retenciones en la Fuente Año Corriente: Corresponde a las retenciones realizadas por nuestros clientes del año 2019, por un valor de $96,14.

Proveedores por Pagar, corresponden a cuentas que se cancelaran en enero 2020 por un valor de $1712.85

NOTA 5. IMPUESTOS Y RETENCIONES FISCO	**Al 31 de diciembre**	
	2018	**2018**
Iva en Ventas		5.26
Retenciones en la Fuente	121.88	1000.98
Retenciones de Iva	74.20	623.87
Impuestos por Pagar		617.68
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	**196.089**	**2247.79**

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

NOTA 6.	**Al 31 de diciembre**	
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	**2019**	**2018**
Servicios de Transporte	6207.48	3448,00
Cuotas Mensuales	16550.73	16210,93
Ingresos Nuevos Socios	1785.72	3794.64
Arriendo Directo y Otros	1758.94	375.00
TOTAL INGRESOS POR ACTIV ORDINARIAS	**26302.87**	**23828,57**

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

Cuotas Mensuales: Se registra ingresos mensuales que cancelan los socios

Ingresos Nuevos Socios: Corresponde al ingreso por Socios Nuevos por un valor de $1785.72

Arriendo Directo y Otros; Ingresos por arrendamiento de puestos de trabajo y multas

NOTA 7.	**Al 31 de diciembre**	
EGRESOS OPERACIONALES	**2019**	**2018**
Honorarios Profesionales	243.24	161.11
Honorarios Contables	2397.6	4344.45
Arriendo	12200	11200.00
Material de Imprenta	202.10	100.00
Servicio de Transporte	5836.65	
Otros Gastos	3197.73	4469.88
TOTAL GASTOS	**24077.32**	**20275.44**

NOTA 8	**Al 31 de diciembre**	
GASTOS FINANCIEROS	**2019**	**2018**
Comisiones Bancarias	83.00	97.55
Multas SRI – IESS Retenciones Asumidas	0	272.29
Gastos no Deducibles	242.91	5915.12
TOTAL FINANCIEROS	**6284,96**	**6284.96**

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

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.y retención asumida.

NOTA 9.	**Al 31 de diciembre**	
IMPUESTO A LA RENTA	**2019**	**2018**
IMPUESTO A LA RENTA	184.87	898.4
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA		

NOTA 10	**Al 31 de diciembre**	
PATRIMONIO	**2019**	**2018**
CAPITAL SOCIAL	920,00	920.00
RESERVA LEGAL	54,82	54,82
GANANCIAS ACUMULADAS	6108.06	6180.06
PERDIDAS ACUMULADAS	3630.21	3630.21
RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDA)	24.06	
TOTAL PATRIMONIO	**3500.61**	**3524.67**

NOTA 11- Hechos posteriores después del periodo sobre el que se informa.- Entre el 31 de diciembre del 2019 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 2019, han sido aprobados por la gerencia en fecha 10 de abril de 2020, 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