

EQUALATINEXPRESS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

EQUALATINEXPRESS CIA. LTDA. es una compañía Constituida en Diciembre del 2016, radicada en el Ecuador. El domicilio de su oficina matriz es en la Av. 6 de Diciembre N20-50 y Jorge Washington.

Somos una empresa de servicios de recolección, clasificación, transporte y entrega de paquetería a nivel nacional e internacional (COURIER)

En el año 2018 la compañía obtiene el permiso del Senae e inicia actividades comerciales como Courier nacional e internacional.

NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN.

Estos estados financieros 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, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Caja Chica</i>	0.00	0.00
	<i>Caja General</i>	0.00	0.00
	<i>Fondo Rotativo</i>	0.00	0.00
	Subtotal Caja	0.00	0.00
	BANCOS LOCALES		
	<i>Banco Austro Cta. Cte.</i>	26,611.99	1,212.15
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	0.00	0.00
	<i>Nota de Crédito SRI</i>	0.00	0.00
	BANCOS DEL EXTERIOR	0.00	0.00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	<i>Pólizas a 90 días</i>	0.00	0.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	26,611.99	1,212.15
10101	TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTES	26,611.99	1,212.15

ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	10,133.36	0.00
1010206	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	0.00	0.00
1010207	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	0.00	0.00
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	0.00	0.00
1010209	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	0.00	0.00
10102	TOTAL, ACTIVOS FINANCIEROS	10,133.36	0.00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)</i>	9,607.20	14,747.27
1010502	<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)</i>	0.00	0.00
1010503	<i>Anticipo de Impuesto a la Renta</i>	0.00	0.00
10105	TOTAL, ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9,607.20	14,747.27

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	27,254.20	14,357.17
2010302	Proveedores del Exterior	88,551.83	13,800.00
20103	TOTAL, CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	115,806.03	28,157.17

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)*Locales*

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Obligaciones con el Iess	0.00	0.00
2011202	otros activos corrientes por beneficios a empleados	0.00	0.00
20112	TOTAL, PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	0.00

PASIVOS NO CORRIENTES**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	42,437.23	-
20202	TOTAL, CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	42,437.23	-

CAPITAL SOCIAL*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio A	380.00	760.00
3010102	Socio B	20.00	40.00
3010103	Socio C	0.00	0.00
301	TOTAL, CAPITAL SOCIAL	400.00	800.00

El capital Social de la empresa está constituido por 400,00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	0.00	0.00
	Utilidad/perdida calculo actuarial	0.00	528.18
	Menos transferencias resultados años anteriores	0.00	0.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	8,125.93	0.00
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>	0.00	0.00
3060301	Ajuste provisión Cuentas Incobrables	0.00	0.00
3060302	Ajustes a los gastos preoperacionales	0.00	0.00
3060303	Ajustes a los inventarios (valor neto de realización)	0.00	0.00
3060304	Ajuste a la provisión Jubilación Patronal	0.00	0.00
306	TOTAL, RESULTADOS ACUMULADOS	8,125.93	528.18

INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	72,120.00	96,386.00
4109	Descuento en ventas		
4110	Devolución en Ventas		
41	TOTAL, INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	72,120.00	96,386.00

COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la		
510101	Compañía	0.00	0.00
	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la		
510102	cía.	0.00	0.00
	(+) Importaciones de bienes no producidos por la		
510103	Compañía	0.00	0.00
	(-) Inventario final de bienes no producidos por la		
510104	Compañía	0.00	0.00
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0.00	
510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
510107	(+) Importaciones de materia prima		
510108	(-) Inventario final de materia prima		
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
510112	(-) Inventario final de productos terminados		
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	20,469.38	14,896.76
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		3,151.89
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	0.00	
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL, COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	20,469.38	18,048.65

GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

			dic-18	dic-19
Código		DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5201		Gastos de Venta	0.00	0.00
5202		Gasto de Administración	28,637.06	77,739.17
		Total, Gastos de Venta y Administrativos	28,637.06	77,739.17
520301		Intereses		
520302		Comisiones	0.00	0.00
520305		Otros Gastos Financieros	532.60	70.00
5203		Total, Gastos Financieros	532.60	70.00
520402		Otros Gastos	30,606.89	0.00
5204		Total, Otros Gastos	30,606.89	0.00

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E		
61	803	Impuesto a la Renta		528.18
	804	(-) 15% Participación a Trabajadores		-79.23
	805	(-)100% Dividendos Exentos		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	807	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	808	(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00	0.00
	809	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	810	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	811	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos		
	812	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	813	(+) Deduciones por leyes Especiales		
	814	(-) Deduciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	815	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	816	(-) Dedución por incremento neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Dedución por Discapacitados	0.00	0.00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	0.00	448.95
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	-98.77
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	0.00	350.18


DIANA GABRIELA NARVAEZ LARA
GERENTE GENERAL


VERÓNICA CARREÑO
CONTADOR GENERAL