CIA. DE SERVICIOS DE PAQUETERIA Y ENCOMIENDAS AGUILAS DEL SUR PAQSERVICOM S.A. Con RUC: 0791798191001, se encuentra ubicada en las Calles Santa Rosa entre 25 de Junio y Sucre en la Ciudad de Machala provincia de El Oro, la misma que fue constituida el 21 de Septiembre del año 2017.

Mencionaremos los datos importantes sucedidos en el periodo contable año 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

FECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

a) **Cuenta Caja-Bancos:** Al 31 de Diciembre del año 2019, el efectivo corresponde Al efectivo en caja y banco, disponibles

1.01.01.	**EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**	
1.01.01.01	CAJA	84.76

EQUIPO DE OFICINA

b) Equipo de Oficina: En esta cuenta se registran los valores de los muebles necesarios para el desempeño de la empresa.

1.01.02	**EQUIPO DE OFICINA**	
1.01.02.01.	EQUIPO DE OFICINA	1122.84

INVENTARIOS

c) Inventario de Suministros y Materiales: Corresponden a aquellos materiales que utiliza la empresa para la elaboración de sus productos, los cuales no pueden ser cuantificados de manera exacta.

1.02.	**INVENTARIOS**	
1.02.01.	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	864.74

SEGUROS PAGADOS

d) **Seguros Pagados:** Es un valor que posee la empresa en la prestación de un servicio que han sido cancelados y además tienen una fecha de vigencia.

1.03.	**SEGUROS PAGADOS**	
1.03.01.	SEGUROS PAGADOS	663.40

CREDITO TRIBUTARIO RETENCION 1%

e) **Crédito Tributario Retención 1%:** Es la diferencia entre el IVA cobrado en ventas menos el IVA pagado en compras.

1.04.	**CREDITO TRIBUTARIO**	
1.04.01.	CREDITO TRIBUTARIO RTE. 1%	9.02

IVA EN COMPRAS

f) **Iva en Compras:** Es un impuesto que debe ser cancelado por el empresario, conocido también como IVA descontable o IVA soportado.

1.05.	**IVA EN COMPRAS**	
1.05.01	IVA EN COMPRAS	404.08

GASTOS POR INVESTIGACION

g) **Gastos por Investigación:** Gastos que persigue descubrir nuevos conocimientos ya sea en los existentes, científicos o técnicos.

1.06.	**GASTOS POR INVESTIGACION**	
1.06.01	GASTOS POR INVESTIGACION	1713.24

ACTIVOS INTANGIBLES
OTROS

h) **Otros:** Al 31 de Diciembre del año 2019, ésta cuenta se ha mantenido sin ningún cambio durante este período contable 2019.

1.02.01.	**OTROS**	
1.02.01.01.	OTROS	642.07

PASIVOS : Corresponda a valores por pagar del giro del negocio, comprende las obligaciones actuales de la Compañía que tienen origen en transacciones financieras pasadas.

OTROS CUENTAS POR PAGAR

i) **Otras Cuentas por Pagar:** Son las obligaciones por intermediación financiera contraídas por la entidad para el giro del negocio.

2.01	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	
2.01.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3811.59

OBLIGACIONES POR PAGAR SRI E IESS

j) **Obligaciones por Pagar SRI E IESS:** Son obligaciones tributarias con el Estado, del ejercicio económico de la Empresa.

2.01.02.	**OBLIGACIONES POR PAGAR SRI E IESS**	
2.01.02.01.	OBLIGACIONES POR PAGAR SRI	11.45
2.01.02.02.	OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	663.00

PATRIMONIO

k) Capital Social: Al 31 de Diciembre del 2019, está constituido por 850 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de 1 dólar cada una.

3.	**PATRIMONIO**	
3.01.	**PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA**	
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	850,00

PERDIDA DEL EJERCICIO: Resultados obtenidos durante el período en las operaciones de venta.

PERDIDA DEL EJERCICIO	38.74

PERDIDAS ACUMULAS: Son las pérdidas que ha venido acumulando la empresa en períodos pasados.

PERDIDAS ACUMULADAS	435.22

Al 31 de Diciembre del 2019, a la fecha de preparación y presentación de este Balance no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

CONCLUSION : La Administración de la Compañía SERVICIOS DE PAQUETERIA Y ENCOMIENDA PAQSERVICOM S.A., junto con el contador de la Entidad, revisaron, analizaron, y aprobaron sus Estados Financieros regidos por NIIF, no existiendo novedad alguna en su información, verificados y listos para su aprobación y presentación a las entidades pertinentes.

Ing. Delia Mateo Fernández
CONTADOR