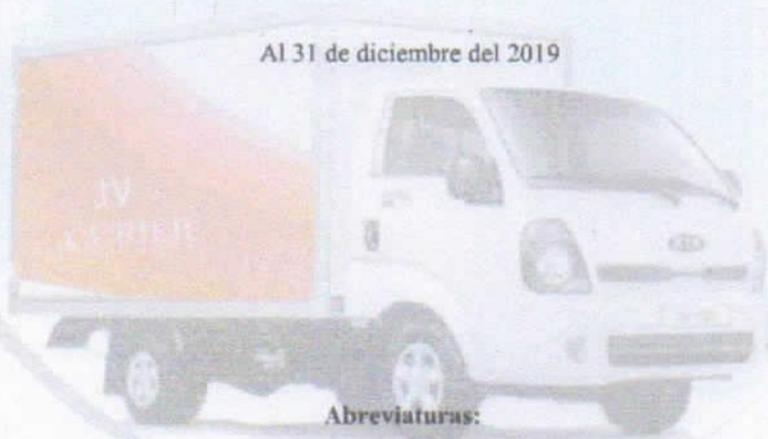




JVCURIER CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2019



Abreviaturas:

- NIIF** - Normas Internacionales de Información Financiera
- NEC** - Normas Ecuatorianas de Contabilidad
- US.** - Dólares Estadounidenses
- PYME** - Pequeña y Mediana Empresa



INDICE

PORTADA	i
INDICE	ii
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JVCURIER CIA. LTDA.....	1
1 INFORMACION GENERAL.....	1
2 POLITICAS CONTABLES	1
3 ACTIVOS.....	1
3.1 ACTIVOS CORRIENTES.....	1
3.1.1 EFECTIVO Y BANCOS.....	1
3.1.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.....	1
3.1.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS	2
3.2 ACTIVOS NO CORRIENTES	2
3.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.....	2
4 PASIVO.....	2
4.1 GASTOS ACUMULADOS.....	2
4.2 CREDITO TRIBUTARIO IVA.....	2
4.3 IMPUESTO A LA RENTA.....	2
4.4 PARTICIPACION DE TRABAJADORES.....	3
4.5 OTRAS CUENTAS POR PAGAR.....	3
5 PATRIMONIO.....	3
5.1 CAPITAL SOCIAL	3
5.2 APORTES FUTURA CAPITALIZACION.....	3
5.3 RESERVAS	3
6 INGRESOS.....	4
6.1 VENTAS LOCALES AL 0% IVA.....	4
6.2 OTROS INGRESOS.....	4
7 GASTOS.....	4
7.1 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES.....	4
7.2 BENEFICIOS SOCIALES	4
7.3 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA.....	4
7.4 OTROS GASTOS DEL SERVICIO DE SEGURIDAD.....	4
7.5 GASTOS GENERALES.....	5



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JVCURIER CIA. LTDA.

1 INFORMACION GENERAL

JVCURIER CIA. LTDA., está constituida en Ecuador según escritura del 22 de marzo del 2018, inscrita en el Registro Mercantil, Notaria sexagésima quinta del cantón Quito con fecha 6 de julio del 2018, con su matriz en la ciudad de Quito en las Calles Río Zabaleta Número 667 Intersección OE11, su actividad principal es la de prestar los servicios de recolección, clasificación, transporte y entrega (nacional o internacional) de correspondencia ordinaria y paquetes (que cumplan determinadas especificaciones) por parte de empresas no sujetas a la obligación de servicio universal.

La actividad puede realizarse en uno o varios medios de transporte propios (transporte privado) o de transporte público incluyendo la distribución y entrega correspondencia y paquetes y la entrega a domicilio, así como también podrá ejecutar las actividades complementarias de servicio de mensajería y logística, a cambio de una retribución o por contrato.

2 POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

3 ACTIVOS

3.1 ACTIVOS CORRIENTES.

3.1.1 EFECTIVO Y BANCOS

Incluye aquellos Activos Financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo menor de un mes por un saldo de \$ 1573.27.

3.1.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Son registradas como valores reales. Al término del 2019 las Cuentas por Cobrar Clientes presentan un saldo de \$ 15722.00 por servicios de entrega correspondiente a diciembre 2019.

Otras cuentas por cobrar se clasifican en préstamos y anticipo a empleados valores que son recuperados en un plazo menor a 3 meses y cuentas por cobrar a terceros.



3.1.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS

La empresa al 31 de diciembre del 2019 presenta saldos por crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) por \$ 0.00 por crédito de años anteriores y \$ 1626.33 por retenciones aplicadas al 2019 lo cual da un saldo a favor total por \$ 1626.33.

3.2 ACTIVOS NO CORRIENTES

3.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

JVCURIER no cuenta con activos por el momento ya que el servicio de entrega se realiza con camiones privados más aún se proyecta la adquisición de nuevas unidades para el 2020.

4 PASIVO.

4.1 GASTOS ACUMULADOS

Dentro de Gastos Acumulados JVCURIER CIA. LTDA., presenta Impuestos por pagar, Sueldos por Pagar y todas las provisiones acumuladas de Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones, Fondos de Reserva por \$ 6654.74.

4.2 CREDITO TRIBUTARIO IVA

JVCURIER CIA. LTDA., factura servicios al 0% de IVA por lo cual las compras que se realizan van directamente al gasto.

4.3 IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2019 el impuesto a la Renta presenta un saldo de \$ 805.20 que corresponde al 22% de acuerdo a las Disposiciones Legales.



4.4 PARTICIPACION DE TRABAJADORES

De conformidad con Disposiciones Legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Empresa en un 15% aplicable a las Utilidades Liquidadas o Contables por un valor de \$ 645.88.

4.5 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 se presenta un saldo de \$ 7564.27 que corresponde valores por pagar a los proveedores de servicios no directos a la empresa.

5 PATRIMONIO.

5.1 CAPITAL SOCIAL

El capital Social autorizado está constituido por \$ 400.00.

5.2 APORTES FUTURA CAPITALIZACION

JVCURIER al 31 de diciembre 2019 no tiene aportes ligados a capitalización.

5.3 RESERVAS

Al 31 de diciembre del 2019 se presenta un saldo de \$ 142.74 por Reserva Legal como lo indica la ley.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la Utilidad Anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que este alcance como mínimo el 50% del Capital Social.



6 INGRESOS.

6.1 VENTAS LOCALES AL 0% IVA

Con relación a las ventas locales tenemos la Prestación de los Servicios de Entrega que al 31 de diciembre del 2019 se presenta un saldo de \$ 168883.39, que con relación al 2018 fueron \$ 93832.00 tuvimos un incremento del 55% por la captación de nuevos clientes y por servicios prestados.

6.2 OTROS INGRESOS

Dentro de otros ingresos constan los descuentos y Multas al personal por incumplimiento de las disposiciones generales de la empresa por un valor de \$ 565.99.

7 GASTOS.

7.1 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES.

Por Sueldos y Salarios que corresponde al pago del personal tanto Administrativo como Operativo de la Empresa.

7.2 BENEFICIOS SOCIALES

Dentro de los Beneficios Sociales está el Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones de todo el personal tanto Administrativo como Operativo que labora en JVCURIER CIA. LTDA.

7.3 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA

Dentro de este ítem consta el Aporte al IESS y los Fondos de Reserva del personal tanto Administrativo como Operativo

7.4 OTROS GASTOS DEL SERVICIO DE SEGURIDAD

Dentro de los gastos del servicio de entrega está el pago de servicios de comunicación de JVCURIER CIA. LTDA., Honorarios Profesionales, gastos de gestión suministros de oficina uniformes y miscelaneos.



7.5 GASTOS GENERALES

- Con relación a Gastos Generales está incluido todos los servicios públicos de la empresa
- Gastos Legales y notarias
- Impuestos y Contribuciones que corresponde al pago de la Patente de la empresa y a la Contribución a la Superintendencia de Compañías.



Sr. Villacres Procel Jorge Efraín
GERENTE GENERAL
CI. 1705157129

Fabrizio M. Andrade Vallejo
CONTADOR
Reg. CCPPYE. 17-06702