**COMPAÑÍA EMTRAPERVAR
S.A.**

RUC: 0190310663001

EJERCICIO ECONOMICO:

AÑO 2018

ACTIVIDAD ECONÓMICA

**SERVICIO DE TRANSPORTE
ESCOLAR Y DE PERSONAL.**

FEC. INICIO ACT.:

05/07/2001

CONTENIDO

- 1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
- 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**
- 3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**
- 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
- 5. POLITICAS DE CONTABILIDAD**
- 6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPAÑÍA DE EMTRAPERVAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DIEMBRE DEL 2018

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(Nota A)	3,054.30
---------------------------------------	----------	----------

TOTAL ACTIVOS		3,054.30
----------------------	--	-----------------

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS A CORTO PLAZO

OBLIGACIONES CON EL IESS	(Nota B)	87.14
--------------------------	----------	-------

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota C)	97.77
----------------------------------	----------	-------

TOTAL PASIVOS		184.91
----------------------	--	---------------

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota D)	880.00
-------------------------	----------	--------

RESERVA LEGAL	(Nota E)	176.01
---------------	----------	--------

EXCEDENTES ACUMULADOS	(Nota F)	1,760.07
-----------------------	----------	----------

EXCEDENTE DEL PERIODO	(Nota G)	53.31
-----------------------	----------	-------

TOTAL PAT		2,869.39
------------------	--	-----------------

TOTAL PAS + PAT		3,054.30
------------------------	--	-----------------

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPAÑÍA DE EMTRAPERVAR
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

		2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(Nota H)	
APORTES		2,105.68
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		2,105.68
GASTOS DE OPERACIÓN	(Nota I)	1,006.69
MATERIALES Y SUMINISTROS	51.21	
HONORARIOS	444.44	
GASTOS BANCARIOS	0.54	
EVENTOS SOCIALES	370.50	
SERVICIOS	140.00	
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota J)	1,045.68
APORTE IESS PATRONAL	1,045.68	
		2,052.37
PERDIDA EN OPERACIÓN		53.31
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA		
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		53.31
UTILIDAD NETA POR ACCION		0.06
PROMEDIO PONDERADO DEL NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION		880.00

3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

COMPAÑÍA DE EMTRAPERVAR
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS		EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				GANANCIA ACUMULADA	RESERVA DE CAPITAL	NETA DEL PERIODO	PERDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30601	30601	30701	30702	
Saldo final al 31 de diciembre del 2015	880.00		176.01	1,760.07				2,816.08
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-						-	-
Otros cambios (detallar)	-			-			-	-
Prima por emisión primaria de acciones	-		-	-			-	-
Dividendos	-		-	-			-	-
Otros cambios (detallar)	-		-	-			-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-		-	-		53.31		53.31
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016								2,869.39

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMPAÑÍA EMTRAPERVAR			
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018			
			2018
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Cobros procedentes de cuotas			2,105.68
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios			
Pagos a y por cuenta de los empleados			(1,045.68)
Otros pagos por actividades de operación			(1,006.69)
Otras entradas y salidas de efectivo			
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
ENTRADAS O SALIDAS DE EFECTIVO			154.04
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
			207.35
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO			2,846.95
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO			3,054.30

POLÍTICA DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, mantiene el activo principalmente con fines de negociación, espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin restricciones.

La compañía clasifica un pasivo como corto plazo cuando espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa.

CUENTAS DEL BALANCE GENERAL

ACTIVOS DE LA COMPAÑIA

Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de 90 días se incluye pólizas a plazo fijo.

PASIVOS DE LA COMPAÑIA

Otras obligaciones corrientes

Corresponde a cuentas por pagar por el giro del negocio, de igual forma constan las obligaciones tributarias y patronales, así como las obligaciones con proveedores a los valores nominales.

a) Con el IESS

Corresponde a las obligaciones patronales adquiridas por la compañía con el IESS por la responsabilidad adquirida al contratar empleados o personas con cargos de confianza como es el caso de nuestro gerente.

PATRIMONIO DE LA COMPAÑIA

a) Capital suscrito o asignado

Corresponde al valor total de aportación de todos los accionistas los mismos que constan en la escritura de constitución de la compañía.

b) Utilidades no repartidas

Es el resultado de ejercicios anteriores los mismos que no han sido repartidos con la finalidad de cubrir futuros gastos o inversiones.

c) Utilidad del ejercicio

Es el resultado final del ejercicio luego de contabilizar todos los gastos realizados en el año para la obtención del ingreso.

CUENTAS DEL ESTADO DE PERDIAS Y GANANCIAS

INGRESOS

a) Dividendos

Son aportes mensuales realizados por los accionistas a favor de la compañía para cubrir los gastos incurridos por las operaciones de la compañía.

GASTOS

a) Gastos de operación

Son los gastos reconocidos por la Compañía en las actividades normales de la misma sobre se compone impuestos, tasa, contribuciones, y otros costos directos propios del giro del negocio.

b) Gastos administrativos

En el caso de la compañía hace referencia al pago del seguro social a favor del representante legal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		2018
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(Nota A)	3,054.30

Al 31 de diciembre del 2018 corresponde a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad y de igual forma el dinero que se encuentra en efectivo a esta fecha.

NOTA B.- OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR

		2018
OBLIGACIONES CON EL IESS	(Nota B)	87.14

Al 31 de diciembre del 2018 existen valores pendientes de pago al Instituto de Seguridad Social son obligaciones contraídas por gastos de representación por parte del gerente.

NOTA C.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

		2018
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota C)	
10% RFIR POR PAGAR		55.56
100% RFIVA POR PAGAR		66.67
TOTAL		122.23

NOTA C (1).- Al 31 de diciembre del 2018 existe un pendiente por retenciones realizadas por servicios profesionales recibidos.

NOTA C (2).- Al 31 de diciembre de igual forma en servicios profesionales y arriendos se retiene el 100% del IVA.

NOTA D.- CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

		2018
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota D)	880.00

Al 31 de diciembre del 2018, está constituido por 880.00 por acciones comunes, autorizadas suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario 2018 fue de la siguiente forma:

ACCIONISTAS		2018
0101706638001	ARIAS PADILLA LUIS EUGENIO	40.00
0104271028001	BARRETO GUIRACOA HENRY BENJAMIN	40.00
0102448487001	BECERRA GOMEZ JORGE WILSON	40.00
0104830807001	BELTRAN REYES LISSETTE PATRICIA	40.00
0101337053001	CARDENAS ZARI SARA ELENA	40.00
0103649927001	CHUCHUCA CRIOLLO HUGO PATRICIO	40.00
0101597136001	CHUISACA ALVAREZ FANNY DOLORES	50.00
0102318235001	FAICAN ROLDAN EDGAR PATRICIO	40.00
0102805602001	GUAMBA ROMAN MIRIAM ALEXANDRA	40.00
0105952600001	JARA JARA RENE GUSTAVO	40.00
0103639035001	NARVAEZ VANEGAS GUADALUPE DE LA NUBE	40.00
0103155966001	PAUTA CARDENAS SARA KARINA	40.00
0103315552001	PILLCO LOJANO JUAN MARCELO	40.00
1711154565001	QUINCHA GARCIA VICTOR VICENTE	40.00
0103663076001	TAPIA MOGROVEJO KLEVER FERNANDO	40.00
0103983367001	TENESACA NARVAEZ ELIZABETH	40.00
0100051523001	VELEZ PEREZ MANUEL BELISARIO	40.00
0102539483001	VELEZ PESANTEZ PAULO CESAR	40.00
0103055406001	VERA AGUILARJUAN XAVIER	40.00
0102896370001	YUNGA YUNGA JULIO ERNESTO	70.00
0103045357001	ZUMBA NIVELU LUIS HECTOR	40.00
		880.00

NOTA E.- RESERVA LEGAL

		2018
RESERVA LEGAL	(Nota E)	176.01

Al 31 de diciembre del 2018 la compañía tiene un valor de excedentes acumulados para que el Sr. Gerente siga utilizando en los gastos de la empresa.

NOTA F.- EXCEDENTES ACUMULADOS

		2018
EXCEDENTES ACUMULADOS	(Nota F)	1,760.07

Al 31 de diciembre del 2018 la compañía ha obtenido un excedente de las actividades realizadas en el año.

NOTA G.- EXCEDENTE DE ESTE PERIODO

		2018
EXCEDENTE DEL PERIODO	(Nota G)	53.31

NOTA H.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

		2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(Nota H)	
APORTES		3,060.00
TOTAL		3,060.00

Detalle de los mensuales recibidos a nombre de la compañía para cubrir los gastos incurridos en las operaciones del año económico de la compañía.

NOTA I.- GASTOS OPERATIVOS

Cuentas que son parte de la gestión operativa de nuestra compañía

		2018
GASTOS OPERACIONALES	(Nota I)	
MATERIALES Y SUMINISTROS		51.21
HONORARIOS		444.44
GASTOS BANCARIOS		0.54
EVENTOS SOCIALES		370.50
TOTAL		866.69

NOTA J.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Resumen de las cuentas que se enviaron como gastos de administración

		2018
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota J)	
APORTE IESS PATRONAL		1,045.68
TOTAL		1,045.68