

**COMPAÑÍA EMTRAPERVAR  
S.A.**

**RUC: 0190310663001**

**EJERCICIO ECONOMICO:**

**AÑO 2019**

# **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 2019**

### ACTIVOS

#### ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(Nota A)	3,923.94
---------------------------------------	----------	----------

<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>3,923.94</b>
----------------------	--	-----------------

#### PASIVOS Y PATRIMONIO

##### PASIVOS A CORTO PLAZO

OBLIGACIONES CON EL IESS	(Nota B)	84.71
--------------------------	----------	-------

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

<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>182.48</b>
----------------------	--	---------------

##### PATRIMONIO

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

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

EXCEDENTES ACUMULADOS	(Nota F)	1,813.38
-----------------------	----------	----------

EXCEDENTE DEL PERIODO	(Nota G)	872.07
-----------------------	----------	--------

<b>TOTAL PAT</b>		<b>3,741.46</b>
------------------	--	-----------------

<b>TOTAL PAS + PAT</b>		<b>3,923.94</b>
------------------------	--	-----------------

## 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

**COMPAÑÍA DE EMTRAPERVAR**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

		<b>2019</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>(Nota H)</b>	
APORTES		2,880.00
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>2,880.00</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>(Nota I)</b>	<b>942.34</b>
MATERIALES Y SUMINISTROS	23.00	
HONORARIOS	449.80	
GASTOS BANCARIOS	7.20	
IVA EN COMPRAS	61.56	
TASAS Y CONTRIBUCIONES	57.53	
ALIMENTOS	343.25	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>(Nota J)</b>	<b>1,065.59</b>
APORTE IESS PATRONAL	1,065.59	
		<b>2,007.93</b>
<b>PERDIDA EN OPERACIÓN</b>		<b>872.07</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA</b>		
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		-
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>		<b>872.07</b>
<b>UTILIDAD NETA POR ACCION</b>		<b>0.99</b>
<b>PROMEDIO PONDERADO DEL NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION</b>		<b>880.00</b>



#### 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

**COMPAÑÍA ENTRAPERVAR**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<b>2019</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Cobros procedentes de cuotas	2,880.00
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	
Pagos a y por cuenta de los empleados	(1,515.39)
Otros pagos por actividades de operación	(494.97)
Otras entradas y salidas de efectivo	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
<b>ENTRADAS O SALIDAS DE EFECTIVO</b>	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	869.64
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<u>3,054.30</u>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<u><b>3,923.94</b></u>

## **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

		<b>2019</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(Nota A)	3,923.94

Al 31 de diciembre del 2019 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

		<b>2019</b>
OBLIGACIONES CON EL IESS	(Nota B)	84.71

Al 31 de diciembre del 2019 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

		<b>2019</b>
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota C)	
10% RFIR POR PAGAR		44.44
100% RFIVA POR PAGAR		53.33
<b>TOTAL</b>		<b>97.77</b>

**NOTA C (1).**- Al 31 de diciembre del 2019 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

		<b>2019</b>
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota D)	880.00

Al 31 de diciembre del 2019, 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 2019 fue de la siguiente forma:

<b>ACCIONISTAS</b>		<b>2018</b>
0101706638001	ARIAS PADILLA LUIS EUGENIO	40.00
0104271028001	BARRETO GUIRACOCHA 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
		<b>880.00</b>

#### **NOTA E.- RESERVA LEGAL**

		<b>2019</b>
RESERVA LEGAL	(Nota E)	176.01

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía tiene un valor de los excedentes acumulados que se resuelve guardarlos como reserva legal.

#### **NOTA F.- EXCEDENTES ACUMULADOS**

		<b>2019</b>
EXCEDENTES ACUMULADOS	(Nota F)	1,813.38

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía ha obtenido un excedente de las actividades realizadas en el año.

#### **NOTA G.- EXCEDENTE DE ESTE PERIODO**

		<b>2019</b>

**NOTA H.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

		<b>2019</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>(Nota H)</b>	
APORTES		2,880.00
<b>TOTAL</b>		<b>2,880.00</b>

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

		<b>2019</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>(Nota I)</b>	
MATERIALES Y SUMINISTROS		23.00
HONORARIOS		449.80
GASTOS BANCARIOS		7.20
IVA EN COMPRAS		61.56
TASAS Y CONTRIBUCIONES		57.53
ALIMENTOS		343.25
<b>TOTAL</b>		<b>942.34</b>

**NOTA J.- GASTOS DE ADMINISTRACION**

Resumen de las cuentas que se enviaron como gastos de administración

		<b>2019</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>(Nota J)</b>	
APORTE IESS PATRONAL		1,065.59
<b>TOTAL</b>		<b>1,065.59</b>