COMPAÑÍA VICDELCARGO S.A.

(4)

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1.- ACTIVIDADES

La compañía Servicio de Carga VicdelCargo S.A. fue constituida el 24 de septiembre de 1994 siendo su domicilio principal en la ciudad de Manta - Ecuador teniendo como actividad principal realizar actividades de trámites de documentos aduaneros y servicio de transporte de carga.

Sus actividades comerciales, administrativas, financieras y operativas son realizadas en la ciudad de Manta en el Edificio Banco Pichincha piso 6 oficinas #6, para lo cual cuenta con oficinas propias. Considerando el nivel de ventas anuales, su total de activos y número de personal de VICDELCARGO S.A. califica como una compañía PYMES.

2.- BASES DE PRESENTACION

a) Declaración de cumplimiento

Las cuentas consolidadas del ejercicio 2019 se ha preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIFS con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2013.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIFS para Pymes).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de diciembre del 2019, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, tal como lo requiere la sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2019, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo asciende a $15.142.98 comprendido por:

CAJA Y BANCOS	Subtotal	2019
Caja		70,00
Bancos		
Banco del Pacifico	734.77	
Banco de Machala	14,338.21	
Banco Pichincha	0.00	15,072.98
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		**15,142.98**

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

DETALLE	2019
Cuentas por cobrar clientes	133,715.83
Otras cuentas por cobrar	227,300.13
Anticipo a empleados	3,049.95
Retenciones en la fuente	0.00
Crédito tributario SRI	3,193.70
CUENTAS POR COBRAR	**367,259.61**

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo se valora por su costo neto de realización acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La propiedad, planta y equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de $62.057.88

Detalle	V/inicial en libros	Adiciones	Bajas	Total P.P.E
Terrenos	60,000.00			60,000.00
Muebles y Enseres-Maq.	23,176.42			23,176.42
Vehículos	50,084.08			50,084.08
Equipos de Computación	19,154.39	0.00		19,154.39
Dep. Acum. P.P.E	-91.140,67	-596.83		-91,737.50
Total P.P.E	**61.274,22**			**60.677,39**

CUENTAS POR PAGAR

Proveedores		2,289.46
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		**11,139.46**
Impuestos por pagar		
Relación de dependencia	646.50	
Retención 1%	9.37	
Retención 2%	224.75	
Retención 8%	577.26	
Retención 10%	288.89	
Retención IVA 30%	3.24	
Retención IVA 70%	17.78	
Retención IVA 100%	2,413.43	
Iva en ventas	2,769.93	
Impuesto a la renta por pagar	4,168.31	
		4,222.42
Iess por pagar		
Aporte personal 9,45%	1,407.58	
Aporte patronal-Iece-Secap 12.15%	1,809.74	
Fondos de Reserva por pagar	357.78	
Hipoteca por pagar	00,00	
Préstamos quirografarios	647.32	

Beneficios Sociales por pagar		**18,081.53**
Participación Trabajadores por pagar	5,854.62	
Décimo tercer sueldo	891.25	
Décimo cuarto sueldo	3,940.00	
Vacaciones	7,395.66	
Préstamos Bancarios		**00,00**
Banco Machala	0,00	

CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía es de $25.200,00 en acciones clases únicas (únicas ordinarias y nominativas) por el valor de $1,00 cada una.

RESULTADOS ACUMULADOS EN AÑOS ANTERIORES

Esta ganancia corresponde a años anteriores, se detalla a continuación:

	2019
Ganancia acumuladas de años anteriores	360,908.82
Ganancia presente año	21,238.29
TOTAL UTILIDADES	**382,147.11**

Ing. Gemma Cevallos P.
CONTADOR