

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(CIFRAS EN MILES DE DOLARES)

BASE DE PRESENTACION

Los estados financieros y las notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board vigente al 31 de diciembre del 2013.

BASE DE MEDICION

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficio empleados largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales, los datos son presentados es moneda nacional presente es decir el dólar.

BALANCE GENERAL

NOTA 1: EFECTIVO

Representa el saldo del disponible de las cuentas bancarias (ahorros y corrientes) en moneda nacional, donde se manejan los recursos de la empresa; al 31 de diciembre de 2019 el saldo efectivo fue de \$ 9162,22

El monto de esta partida lo conforman los siguientes rubros

Caja General	220,00
Produbanco Cta. Cte 02050021334	48,79
Pichincha Cta. Cte.	11,33
Pichincha Cta. Ahorros	19,10
Banco Pacifico Cta. Cte.	<u>8863,00</u>
TOTAL	\$ 9162,22

A la presentación de los Estados Financieros, se encuentran elaborados la totalidad de conciliaciones bancarias con corte al 31 de diciembre de 2019

NOTA 2: DEUDORES

Representa el valor de los derechos de cobro de la entidad originados en el desarrollo de sus funciones, el valor de préstamos a terceros así como, los anticipos entregados en administración y otros deudores. Los conceptos que componen esta cuenta son los siguientes.

Cuentas por Cobrar	7711,93
Anticipos Proveedores	<u>26191,14</u>
TOTAL	\$ 33903,07

El valor por actividades Ordinarias, son cuentas por cobrar clientes fijos de la empresa que se recupera o se cobra a corto plazo en este caso es con la empresa Transcoiv Cía. Ltda.

Avances y Anticipos entregados, representa los dineros entregados durante la vigencia 2013 a proveedores, en cumplimiento de compromisos adquiridos para la obtención de bienes y servicios, en desarrollo de su cometido y que no se han amortizado en su totalidad.

NOTA 3: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario IVA	3856,29
Crédito Retenciones Fuente IVA	176,89
Impuesto Anticipado	432,96
TOTAL	\$ 4466,14

Son valores que nos genera un Crédito tributario a valor para el nuevo año

NOTA 4. PROPIEDAD, PLATA Y EQUIPO

EDIFICIOS

Son bienes de propiedad de la empresa necesarios para el cumplimiento de su cometido, los cuales son registrados al costo histórico y se deprecian con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada.

Para el año 2019 la Junta General de socios decidió no asumir el porcentaje de depreciación

Edificios	94920,02
(-) Depreciación Acumulada	11.865,00
Total	\$ 83055,02

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Representa un valor que fue amortizado por perdidas que mantiene la empresa años anteriores

Activos por impuestos diferidos	\$ 4835,43
---------------------------------	------------

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a compromisos adquiridos por la empresa cuyo pago es a corto plazo. El detalle es el siguientes

Cuentas por pagar proveedores	-3346,11
Con la administración tributaria	-120,69
TOTAL	\$ -3372,51

Proveedores, Son las personas o cosas comerciales a quienes debemos por haberles comprado servicios o bienes a crédito, sin darles ninguna garantía documental.

Con la Administración Tributaria, corresponde al impuesto a la renta por pagar por el ejercicio económico 2019

NOTA 7. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

En este rubro se contabilizan los valores (estimados) arrojados por la consolidación de las prestaciones sociales de los empleados de empresa con corte al 31 de diciembre de 2013. Su composición es la siguiente.

Con el IESS	-85,10
Por beneficios de la Ley a Empleados	<u>-24576,44</u>
TOTAL	\$ -24661,54

Con el IESS, son valores que se debe cancelar a corto plazo, obligaciones contraídas por los aportes de los empleados y prestamos de la institución a los empleados, estos serán cancelados hasta el 15 del mes siguiente.

Los beneficios Empleados, son los valores que se adeudan por concepto de sueldo del mes acumulados, y participación de trabajadores para el año 2019.

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES

Estas cuentas están constituidas por los valores que la empresa debe cancelar en un periodo superior al año, y está constituido por los siguientes rubros.

Cuentas por pagar Socios	(91702,21)
Cuentas por pagar Terceros	<u>(25592,07)</u>
TOTAL	\$ (117294,28)

Cuentas por Pagar Socios, es un rubro que la empresa adeuda a sus socios, y que el plazo es más de un año

Cuentas por Pagar Terceros, es una deuda relacionada con la empresa Excelencia Corporativa

NOTA 9. PATRIMONIO

El valor del patrimonio está compuesto por el capital suscrito, el resultado de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio, reservas así como también por el incremento en la adaptación por la primera vez de las NIIFs.

Capital Suscrito o Asignado	(400,00)
Pérdidas Acumuladas	(21925,38)
Utilidades Acumuladas	11709,09
Utilidad del Ejercicio	<u>56,95</u>
TOTAL	\$ (9759,36)

El objeto principal de la gestión de **capital** de la compañía es asegurar que se mantenga una calificación de crédito sólida, para sustentar el negocio y maximizar el valor para los accionistas. La compañía gestiona su estructura de capital y realiza ajustes en función de los cambios en las condiciones económicas a fin de mantener y ajustar a su estructura de capital.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA 10. INGRESOS

Corresponde a ingresos correspondientes a la facturación de administración de la Estación de Servicio Malinda.

Servicios Prestados	7354,32
Otros Ingresos	<u>220,00</u>
TOTAL INGRESOS	\$ 7574,32

NOTA 11. GASTOS

Este valor corresponde a los pagos realizados por la empresa para su funcionamiento estos rubros representan:

Gastos Operacionales	\$ 7517,37
----------------------	------------

NOTA 12. PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Al corte del 31 de diciembre de 2019 la compañía GEOGASOLINE COMERCIALIZADORA DE COMBUSTIBLES CIA. LTDA, presenta una ganancia de 56,96



Ing. Marcela Jurado Espinosa
CONTADOR GENERAL