

GAMAORO S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

GAMAORO S. A. La compañía fue constituida en el Ecuador y su actividad principal es la prestación de servicio de transporte en taxis de servicio mixto dentro y fuera de la provincia, a partir del año 1994.

Al 31 de diciembre del 2019, la no tiene empleados.

Los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019, fueron aprobados por el Directorio de la compañía en sesión que se llevó a cabo el 06 de Marzo del 2020.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

BASES DE PRESENTACIÓN.- La Compañía presenta sus estados financieros en

dólares de los estados unidos de Norteamérica que es la moneda funcional de Ecuador y además está sometida al control de la Superintendencia de Compañías del País; y, de acuerdo con la Resolución 06.Q.ICI. 004 del 21 de agosto de 2006 de este organismo de control a partir del 1 de enero del 2012, está obligada a presentar sus estados financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información (NIIF) para PYMES, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Los Estados Financieros aquí presentados fueron preparados y cumplen de manera

explícita y sin reserva con todos y cada uno de los requisitos exigidos por las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

USO DE ESTIMACIONES EN LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La preparación de los estados financieros de conformidad con estas bases de presentación requiere el uso de ciertos estimados contables. Así mismo, requiere que la gerencia utilice su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y que realice estimaciones que afectan las cifras de activos y pasivos, la divulgación de los activos y pasivos contingentes, y los montos de ingresos y gastos registrados durante el año respectivo.

3. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.- Constituyen depósitos en bancos, fácilmente convertibles en montos conocidos de caja y sujeto a riesgo insignificantes de cambios en su valor.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	206.50	314.57
	Subtotal Caja	206.50	314.57
	BANCOS LOCALES		
	Coop. Jardin Azuayo Cia. Ltda.	117.08	403.45
	Banco Internacional Cta. Corriente	-	-
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días	-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	117.08	403.45
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	323.58	718.02

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	-
	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	122.42
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	122.42

ACTIVOS NO CORRIENTES

Propiedades, Planta y Equipo.- La empresa se basó en la sección 1. El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, de forma que los usuarios de los Estados Financieros puedan conocer la información acerca de la inversión que la entidad tiene en sus propiedades, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión.

La empresa en base a esta sección, no ha revaluado sus activos fijos, por considerar que no tienen mucha antigüedad.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
	Terrenos	2,083.85	-	2,083.85
	Edificios	-	-	-
	Construcción en Curso	-	-	-
	Instalaciones	-	-	-

	Muebles y Enseres	1,042.49	-	1,042.49
	Máquinas y Equipos	-	-	-
	Equipo de Computación	892.86	-	892.86
	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-	-
	Otras propiedades, planta y equipo	10,346.20	2,573.39	12,919.59
	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	14,365.40	2,573.39	16,938.79
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(8,896.60)	(1,436.41)	(10,333.01)
	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(8,896.60)	(1,436.41)	(10,333.01)
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	5,468.80	1,136.98	6,605.78

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por Pagar.- Según la sección 22, para que un rubro sea considerado por pagar debe cumplir con lo siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Proveedores Locales	-	2,091.65
	Proveedores del Exterior	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	2,091.65

Cuentas Por Pagar con la Administración Tributaria.- Se constituye por los impuestos por pagar al Servicio de Rentas Internas y se detallan de la siguiente manera.

Cuentas por pagar con el IESS.- Se constituye por las planillas del IESS pendientes de pago cuyo valor al 31 de Diciembre del 2019 es de **\$0,00**

Beneficio a Empleados.- Según la sección 28, comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Con la Administración Tributaria	64.99	23.92
	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	79.74	16.86
	Obligaciones con el IESS	152.93	-

	Por Beneficios de Ley a empleados 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	59.02	-
	Dividendos por pagar	172.83	10.17
	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	529.51	50.95

PASIVOS NO CORRIENTES

Cuentas y Documentos por pagar.- Se considera todas aquellas cuentas que tienen como vencimientos periodos mayores a 360 días.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	1,500.00	1,500.00
	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,500.00	1,500.00

PATRIMONIO

Estas cuentas están integradas por capital suscrito, aportes para futuras capitalizaciones, reservas, otros resultados integrales, resultados acumulados y resultados del ejercicio,

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-18

dic-19

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Capital Suscrito o asignado		
		840.00	840.00
		-	-
		-	-
	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	840.00	840.00

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	36.48	36.48

	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	36.48	36.48
--	---	--------------	--------------

RESERVAS

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Reserva Legal	153.36	226.81
	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
	TOTAL RESERVAS	153.36	226.81

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
	Otros Superávit por revaluación	-	-
	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Ganancias acumulados	2,733.43	3,394.49
	(-) Pérdidas Acumuladas	(734.91)	(734.91)
	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>	-	-
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
	Reserva de Capital	-	-
	Reserva por Donaciones	-	-
	Reserva por Valuación	-	-
	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
		-	-
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	1,998.52	2,659.58

RESULTADOS DEL EJERCICIO**dic-18****dic-19**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Ganancia neta del Periodo	734.51	40.75
	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	734.51	40.75

Atentamente,

Ing. Hernán Salinas Vásquez