

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1. Información general.

EMPRESA DE TRANSPORTES DANIEL PALACIOS S.A, con domicilio en el Cantón Paute, su actividad principal es la prestación de servicios de transporte mixto.

Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda utilizada en el Ecuador. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES.

2. **ACTIVOS.**

a. ACTIVOS CORRIENTES.

Los activos Corrientes cierran al 31 de diciembre de 2019 con un valor de \$ 18,561.56 detallado de la siguiente manera.

Efectivos y equivalente de Efectivo	3,014.74
Cuentas por Cobrar socios	14,205.74
Cuentas por cobrar socios	350.00
Otras Cuentas por Cobrar.	377.23
Cuentas por cobrar mensualidades	55.00
Credito tributario Renta	533.85
Garantias entregadadas	25.00
Total	18,561.56

b. ACTIVOS NO CORRIENTES.

La Empresa dispone de Activos Fijos, mismos que se miden al costo menos la depreciación acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método legal de porcentajes vigente en el Ecuador. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas

anuales: Muebles y Enceres 10%, Maquinaria y Equipo 10%, Equipo de computación y software 33%.

La empresa mantiene activos no corrientes que corresponden a propiedad Propiedades Planta y Equipo.

MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES	3.093,12
MUEBLES Y ENSERES	461,13
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	925,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(447,93)
SALDO AL 31-12-2017	4.031,32

3. PASIVOS

a. PASIVO CORRIENTE.

Dentro del Pasivo corriente este cierra con un saldo de \$ 15,929.87 detallado de la siguiente manera

CUENTAS POR PAGAR CLIENTES	14205.76
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	259.38
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	380.16
CON EL IEISS	83.34
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	838.09
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	162.64

4. PATRIMONIO.

El Patrimonio del año 2019 cierra conforme al siguiente detalle:

Capital Social.	1.000,00
Aportes de Socios para Futura Capitalización	2.598,97
Ganancias Acumuladas	2.628,19
Pérdidas Acumuladas	-89.41
Utilidad 2019	525.16
Total Patrimonio	6,663.01

5. INGRESOS.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias.

Los Ingresos provienen de los aportes de los accionistas, estos se reconocen cuando se facturan y se cobran .Los Otros ingresos como Intereses Ganados en las cuentas bancarias se reconocen al fin de mes cuando se reciben los estados de cuenta bancarios. Los Ingresos se miden en unidades monetarias, valores exentos de IVA
La empresa en el año 2019 obtuvo un total de ingresos por de \$ 68,380.14

Ingresos por ventas IVA 0%	68,281.76
<u>Ingresos Financieros (no operacionales)</u>	<u>98.38</u>
Total de Ingresos.	\$ 68,380.14

- Los ingresos se contabilizan de acuerdo al valor razonable.

- Las aportaciones realizadas se reconocen en el estado de resultados en el periodo en que fueron realizadas.

6. COSTOS Y GASTOS.

Los costos y gastos que ha incurrido la empresa para la generación de los ingresos Tienen un valor de \$ 67,314.94

7. RESULTAD DEL EJERCICIO.

EL resultado del ejercicio genera una utilidad contable de \$ 1,065.20.

Atentamente



William Rocano

Contador.