

VANEGAS CHIRIBOGA E HIJAS CIA. LTDA.

RUC: 0190168573001

Expediente No. 6875

Dirección: Panamericana Norte S/ N Km 7 ½

Teléfono: 072876352

e-mail: american_school@hotmail.com



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO 2019

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2019.

1. Información general

VANEGAS CHIRIBOGA E HIJAS CIA. LTDA. es una compañía limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede principal centro del negocio es la ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay. VANEGAS CHIRIBOGA E HIJAS CIA. LTDA. tiene 3 socios: el Sr. Bustamante Salamea John Leonardo, participaciones que representan el 50,00% del capital social, el Sr. Bustamante Amoroso Pedro Renato, participaciones que representan el 25% del capital social y el Sr. Bustamante Amoroso Juan Bernardo que representan el 25%. Su actividad principal es: EDUCACION INICIAL, EDUCACION GENERAL BASICA Y BACHILLERATO GENERAL.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros 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 Dólares de los Estados Unidos de América, que actualmente es la moneda de curso legal del Ecuador. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo)

Al 31 de diciembre de 2019 tenemos un saldo de \$ 33.061,12 en la Cuenta de ahorros de la Coop. JEP \$ 26.934,34, en la cuenta corriente del Banco de Guayaquil \$ 4.507,46 y en el Promerica \$ 1.619,32 este efectivo se obtuvo de los Cobros por Pensiones realizadas en que será utilizado en pago a proveedores, sueldos y salarios, gastos corrientes como es pagos de IESS, Retenciones SRI y

otros de gastos normales mensuales, siendo al momento el Gerente Sr. Pedro Renato Bustamante Amoroso el custodio de este valor.

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2019 tenemos un saldo de \$ 15.135,68 lo cual lo componen un grupo de alumnos que al 31 de diciembre de 2019.

5. CREDITO TRIBUTARIO IVA

El saldo de esta cuenta es de \$ 1.295,77 como resultado de la conciliación tributaria y de las retenciones realizadas en nuestras ventas.

6. INVENTARIO DE SUMINISTROS

Este año tenemos un saldo de \$ 15.044,13, a diferencia del año anterior \$ 36967,70.

7. ACTIVO FIJO

La depreciación es lo que se ha incrementado en este grupo de cuentas:

Cuenta Contable	2018	2019	Variación
Muebles y Enseres	99.245,53	99.245,53	-
Maquinaria y equipo	-	-	-
Equipo de computación y software	13.439,64	13.439,64	-
Veículos	19.633,92	19.633,92	-
Depreciación acumulada	(105.682,47)	(116.877,01)	(11.194,54)

8. PASIVO CORRIENTE

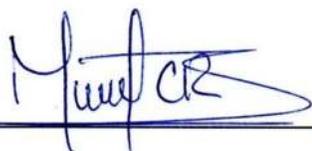
Cuenta Contable	2018	2019	Variación
Créditos bancarios a corto plazo			-
Proveedores (Relacionados/ Locales)	-		-
Proveedores (No Relacionados/ Locales)	637,50		(637,50)
Proveedores (No relacionados/ Locales)	-		-
Obligaciones con instituciones financieras	-		-
Otras cuentas por pagar Relacionados/ Locales	133.622,62	91.867,17	(41.755,45)
Otras cuentas por pagar No relacionados/ Locales	13.362,18	19.002,49	5.640,31

Impuesto a la renta por pagar de ejercicio	167,08	-	(167,08)
Participación trabajadores x pag. De ejercicio	329,45	888,29	558,84
Provisiones	13.598,65	13.598,65	-

9. PATRIMONIO

Cuenta Contable	2018	2019	Variación
Capital social	400,00	400,00	-
Aportaciones suplementarias	-	-	-
Reserva legal	400,00	400,00	-
Otras reservas			-
Utilidad No distribuida ejercicios anteriores	23.589,85	25.167,29	1.577,44
Pérdida acumulada ejercicios anteriores	(76.344,64)	(76.344,64)	-
Utilidad del ejercicio	1.577,45	3.926,68	2.349,23
Pérdida del ejercicio	-		-

Cuenca, 28 de febrero de 2020.



MATIAS CARCHI RAMON

INGENIERO EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA

RUC: 0103659926001