

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía **COMPANIA DE TRANSPORTE COMERCIAL E INSTITUCIONAL JHON SOLORZANO "GRUPSOL" S A.-** es una compañía de Sociedad Anónima legalmente constituida en el Ecuador, Provincia de Guayas, Cantón General Villamil (Playas), según fecha de inscripción 13 de Enero del dos mil dieciséis.

El objeto social de la empresa es dedicarse exclusivamente al servicio de Transporte Comercial ESCOLAR E INSTITUCIONAL, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad vial, cuyo RUC registrado en el SRI es N. 0992954361001; siendo sus representantes: Sr. SOLORZANO JARRIN JOHN ALBERTO., en calidad de Gerente General y Representante Legal Sr. Ing. ORELLANA LINO CARLOS ALBERTO, Presidente de la Compañía.

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

2. RECONOCIMIENTO, MEDICION DE ACTIVOS, PASIVOS GASTOS Y BASE CONTABLE

La Situación financiera de una entidad es la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio en una fecha concreta, tal como se presenta en el estado de situación financiera. Estos se definen como sigue a continuación.

- **ACTIVO:** es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, es el que la entidad espera obtener en el futuro, beneficios económicos.
- **PASIVO:** es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.
- **PATRIMONIO:** es la parte residual de los activos de la entidad durante un período sobre los pasivos.

Rendimiento, es la relación entre los ingresos y los gastos de una entidad durante un período sobre el que se informa.

- **INGRESOS:** son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones que dan como resultado aumentos del patrimonio.
- **GASTOS:** son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

3. NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA N° 01

Efectivo y equivalentes al efectivo.- La Compañía al cierre de operaciones mantiene un saldo de:

	AÑO 2018	AÑO 2019
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>\$ 2100.00</u>	<u>\$ 0.00</u>
	\$ 2100.00	\$ 0.00

Nota N° 02

Activos por impuestos corrientes.- En esta cuenta tenemos Crédito Tributario

	AÑO 2018	AÑO 2019
Crédito IVA Compras	\$16974.84	\$ 0.00
Crédito Impuesto a la Renta	\$ 2097.97	\$ 504.34
TOTAL	\$ 19072.81	\$ 504.34

Nota N° 03

Activos Fijos.- la compañía al cierre de operaciones mantiene un Vehículo por un valor de 381589.00 dólares.

Nota N° 04

Obligaciones Corrientes.- Registra obligaciones con el Servicio de Rentas Internas por el valor de \$ 95.09

Nota N° 05

Cuentas y documentos por pagar.- Mantiene cuantas por pagar a proveedores locales y Socios por los valores de:

	AÑO 2018	AÑO 2019
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	\$ 154418.56	\$ 106154.60
	<u>\$ 154418.56</u>	<u>\$ 106154.60</u>

NOTA N° 06

Capital Social.- La compañía al momento cuenta con un capital de \$ 800.00

NOTA N° 07

Ingresos Ordinarios

Son los ingresos propios de la actividad económica de ventas con tarifa 0% y 12% dando los siguientes valores:

	AÑO 2018	AÑO 2019
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS 0%	\$ 209797.04	\$ 80138.93
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS 12%	<u>\$ 0.00</u>	<u>\$ 130.00</u>
	\$209797.04	\$ 80268.93

NOTA N° 08

Costos y gastos del periodo.- los gastos propios de la actividad económica son:

	AÑO 2018	AÑO 2019
Gastos otros costos	\$ 35480.00	0.00
Gastos Depreciación	\$ 76317.00	\$ 16470.00
Gastos de Mantenimiento	\$ 35450.00	\$ 16820.72
Gasto de Transporte	\$ 12145.00	0.00
Gasto de Combustible y lubricantes	\$ 25460.00	\$ 21908.84
Gasto Impuesto a la Renta	0.00	\$ 401.80
Imp. Contribuciones Otros	\$ 4580.00	0.00
Gasto IVA	\$ 6000.00	\$ 23422.74
Otros Gastos de Gestión	\$ 4045.00	\$ 39.43
TOTAL	\$199477.80	\$ 79063.53

NOTA N° 09

	AÑO 2018	AÑO 2019
SUPERAVIT DEL EJERCICIO	\$ 10319.24	\$ 1205.40


Lic. Emerita B. Montaña Armijos
CONTADORA
RUC: 1100658341001
Nro. Reg. 26888

Loja, 10 de Junio del 2020