

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

1. Descripción del Negocio

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A., fue constituida mediante escritura pública debidamente inscrita en el Registro Mercantil.

Al 31 de diciembre de 2019, la Compañía presenta un capital de trabajo favorable y en el año 2019 presentó una pérdida contable de US\$ 191.20

La Administración se encuentra evaluando varias alternativas que le permitan generar los ingresos necesarios para cubrir sus costos y gastos operativos y fortalecer su patrimonio, entre las cuales tenemos las siguientes:

- Redefinir sus políticas de comercialización.
- Creación de nuevos negocios a fin de fortalecer el capital de trabajo.

2. Resumen de las Principales Políticas Contables

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para el año presentado.

a) Base de Presentación –

i) Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2019, fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB por sus siglas en inglés), las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 fueron aprobados para su publicación con fecha 8 de marzo de 2019, la cual es la fecha de autorización para su emisión, a los fines de considerar los efectos derivados de los hechos posteriores a la fecha del balance, de conformidad con lo establecido en la NIC 10 "Hechos Ocurredos después del Período sobre el que se Informa". Los estados financieros adjuntos correspondientes al 31 de diciembre de 2019 han sido preparados por la gerencia de la Compañía, para someterlos a la aprobación de la Junta General de Accionistas, estimándose que serán aprobados sin ninguna modificación.

ii) Base de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

iii) Moneda Funcional y de Reporte

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Compañía se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (US\$) que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros.

La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar se utiliza el dólar de los Estados Unidos de América como moneda de curso legal.

b) Instrumentos Financieros

Los instrumentos financieros de la Compañía son clasificados en las siguientes categorías:

- Activos financieros al valor razonable con impacto en el estado de resultados: comprende principalmente al efectivo y equivalentes de efectivo
- Préstamos y otros deudores: comprende créditos por ventas y otros créditos.
- Otros pasivos financieros: comprende deudas bancarias y financieras, deudas comerciales y otras deudas.

La clasificación depende de la naturaleza y del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La gerencia determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento de reconocimiento inicial.

Los activos y pasivos financieros son reconocidos y de reconocidos a la fecha de liquidación. La Compañía valoriza los instrumentos financieros como se describe a continuación:

i) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo ha definido como efectivo y equivalentes de efectivo, el saldo del disponible en caja, cuentas corrientes bancarias.

ii) Cuentas por Cobrar – Comerciales y Otros Deudores

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos de más de 12 meses a partir de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar - comerciales se reconocen por el importe de la factura y que se aproxima a su valor razonable, en virtud que la partida por cobrar está bajo término normal de crédito y/o el plazo del crédito es hasta un año plazo y la actualización del flujo no es significativo, registrando provisiones devaluadoras en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de no pago por parte del cliente. La Compañía no cobra intereses por mora a sus clientes. El plazo promedio de crédito de estas cuentas por cobrar es de 45 días.

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

iii) Deudas Bancarias y Financieras

Las deudas bancarias y financieras se reconocen inicialmente por su valor nominal que se aproxima a su valor razonable, en virtud de que los costos incurridos de la transacción no son representativos.

iv) Cuentas por Pagar - Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar - comerciales y otras cuentas por pagar se reconocen a su valor nominal, debido a que no difiere significativamente de su valor justo. La Compañía ha determinado que no existe una diferencia significativa de utilizar el cálculo del costo amortizado del método de tasa de interés efectiva, en virtud de que la actualización del flujo no es significativa.

v) Compensación de Instrumentos Financieros

Los activos financieros y los pasivos financieros se compensan y se presentan por un neto en el balance, cuando existe un derecho, exigible legalmente, de compensar los importes reconocidos, y la Compañía tiene la intención de liquidar por el importe neto, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

vi) Baja de Activos y Pasivos Financieros

Un activo financiero es eliminado del balance general cuando expiran los derechos de recibir los flujos de efectivo del activo financiero o si la Compañía transfiere el activo financiero a un tercero sin retener sustancialmente los riesgos y beneficios del activo. Un pasivo financiero es eliminado cuando las obligaciones de la Compañía especificadas en el contrato se han liquidado o bien hayan expirado.

vii) Pérdidas por Deterioro del Valor de los Activos Financieros

La Compañía evalúa en la fecha de cada balance si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o un Grupo de activos financieros puedan haber sufrido pérdidas por deterioro. Un activo financiero o un Grupo de activos financieros está deteriorado, y se incurre en una pérdida por deterioro del valor, si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un «evento que causa la pérdida»); y, ese evento (o eventos) causante de la pérdida tenga un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o de la Compañía de activos financieros, que pueda ser estimado con fiabilidad.

Entre la evidencia de pérdida por deterioro del valor se pueden incluir indicaciones de que los deudores está experimentando dificultades financieras importantes, impagos o retrasos en el pago, la probabilidad de que entrarán en una situación concursal o en cualquier otra situación de reorganización financiera, y cuando datos observables indican que existe una disminución susceptible de valoración en los flujos futuros de efectivo estimados, tales como cambios en las condiciones de pago o en las condiciones económicas que se correlacionan con impagos.

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

Para la categoría de cuentas a cobrar – comerciales y otros deudores, el importe de la pérdida se valora como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados (sin tener en cuenta las pérdidas de crédito futuras en las que no se haya incurrido) descontado al tipo de interés efectivo original del activo financiero. El importe en libros del activo se reduce y el importe de la pérdida se reconoce en los resultados del período.

Si en un período posterior, el importe de la pérdida por deterioro del valor disminuye, y el descenso se puede atribuir objetivamente a un evento ocurrido después de que el deterioro se haya reconocido (como una mejora en la calidad crediticia del deudor), la reversión del deterioro reconocido previamente se reconoce en los resultados del período.

c) Mobiliario, Equipos y Vehículos.–

El mobiliario, equipos y vehículos y equipo por su costo histórico menos la depreciación acumulada. El costo histórico incluye los costos directamente atribuibles a la adquisición de los activos.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a los resultados en la medida que se incurren, mientras que las renovaciones y mejoras que alargan la vida útil del activo se capitalizan.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método lineal durante las vidas útiles estimadas, que se indican a continuación:

Mobiliario y equipos de oficina	10 años
Equipos de computación	3 años
Equipos y maquinarias	10 años
Equipos de comunicación	10 años
Vehículos	5 años

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es necesario, en la fecha de cada balance. Cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su importe en libros se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable. Las pérdidas y ganancias por la venta de activos fijos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el importe en libros y se reconocen en los resultados del período.

d) Beneficios a los Empleados –

i) Beneficios a Empleados a Corto Plazo

La Compañía reconoce un pasivo y el gasto correspondiente por el 15% de participación de los empleados en las utilidades, sueldos y beneficios sociales. Debido a que estos beneficios son de corto plazo se contabilizan por su valor nominal en el período en que se devengan.

De conformidad con el Código de Trabajo de la República del Ecuador, la Compañía debe distribuir entre sus empleados el 15% de participación de las utilidades contables del año.

ii) Beneficios a Empleados a Largo Plazo

Los beneficios a largo plazo representan planes de prestaciones definidas (jubilación patronal y desahucio). La Administración estimando que el período de antigüedad de los empleados no llega a un año no ha considerado necesario reconocer las reservas acumuladas de los beneficios a empleados a largo plazo.

e) Provisiones, Activos Contingentes y Pasivos Contingentes –

Las provisiones son reconocidas cuando existen obligaciones presentes como resultado de un evento pasado y probablemente lleven a una salida de recursos económicos por parte de la Compañía y los montos se pueden estimar con cierta fiabilidad. El tiempo o el monto de esa salida pueden aún ser inciertos. Las provisiones se miden con base en el gasto estimado requerido para liquidar la obligación presente, a la luz de la evidencia más confiable disponible a la fecha de reporte, incluyendo los riesgos e incertidumbres asociados con la obligación actual.

Las provisiones son descontadas al valor presente solo si se estima que el efecto del descuento es significativo. Todas las provisiones se revisan en cada fecha de reporte y se ajustan para reflejar el mejor estimado actual.

En aquellos casos en los que se considere poco probable o remota una posible salida de recursos económicos como resultado de las obligaciones presentes, no se reconoce ningún pasivo.

La posible entrada de beneficios económicos a la Compañía que aún no cumpla con los criterios de reconocimiento de activo, se consideran como activos contingentes.

f) Reconocimiento de los Ingresos –

Los ingresos de las actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el cobro sea realizado. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir y se presentan netos del impuesto al valor agregado, devoluciones y descuentos.

Los ingresos de los servicios prestados se reconocen principalmente sobre la base de los trabajos ejecutados que se aproxima al método del porcentaje de realización de los servicios.

g) Reconocimiento de Costos y Gastos –

Los costos y gastos se reconocen cuando se causan, esto es por el método del devengamiento.

h) Impuesto a la Renta Corriente y Diferido –

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente y al diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto cuando se trate de partidas que se reconocerá directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconocerá en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

i) Impuesto a la Renta Corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuestos aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

La tarifa de impuesto a la renta corriente es del 25%, de acuerdo a disposiciones legales vigentes, si el valor de las utilidades que se reinviertan en el país se destinan a la adquisición de maquinarias nuevas y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, la tarifa tendrá una reducción de diez puntos porcentuales.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, la referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo.

ii) Impuesto a la Renta Diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del balance general y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales. Las disposiciones tributarias vigentes no permiten compensar para propósitos de cálculo del impuesto a la renta de años futuros, gastos no deducibles considerados en la determinación del impuesto a la

renta del año corriente, debido a lo cual la Compañía no reconoce activos por impuestos diferidos.

Los saldos de impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se compensan cuando exista el derecho legal exigible a compensar impuestos activos corrientes con impuestos pasivos corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se relacionen con la misma autoridad tributaria.

En adición, de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se ha reducido progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar en el 2013 al 22%, por lo que el impuesto diferido se calcula considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

La Compañía considerando que las diferencias temporales gravables no son significativas, no ha reconocido en sus estados financieros al 31 de diciembre de 2014, 2013 y 2012 pasivos por impuestos diferidos.

i) Estimaciones y supuestos –

La elaboración de los estados financieros adjuntos, de conformidad con las NIIF, requiere que la administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones y supuestos que pueden afectar los importes registrados de los activos y pasivos, la exposición de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y a las cifras de los ingresos y gastos registrados en el período. Los resultados reales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

Las estimaciones y supuestos subyacentes se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos e información actuales. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que las estimaciones son revisadas y en los períodos futuros afectados.

Las principales estimaciones mantenidas por la Compañía fueron el deterioro de las cuentas por cobrar y la vida útil de los activos fijos.

3. Gestión del Riesgo Financiero

1) Factores de Riesgo Financiero

Los principales pasivos financieros de la Compañía, incluyen cuentas por pagar, deudas con proveedores, partes relacionadas y otros acreedores. El propósito principal de estos pasivos financieros es conseguir financiamiento para el desarrollo de sus operaciones habituales. La Compañía tiene activos financieros, tales como, cuentas por cobrar, deudores por venta, otras cuentas por cobrar y efectivo proveniente directamente desde sus operaciones.

Las actividades de la Compañía la exponen a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado, riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa de gestión del riesgo global

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

de la Compañía se centra en la incertidumbre de los mercados y trata de minimizar los efectos potenciales adversos sobre la rentabilidad financiera de la Compañía. La Compañía no emplea instrumentos financieros derivados para cubrir determinadas exposiciones al riesgo.

La gestión del riesgo está controlada por ejecutivos que tienen las habilidades, la experiencia y la supervisión apropiada con arreglo a las políticas aprobadas por la Compañía. La gerencia identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros en estrecha colaboración con las unidades operativas de la Compañía. La gerencia proporciona políticas escritas para la gestión del riesgo global.

2) Gestión de Capital –

Los objetivos de la Compañía a la hora de gestionar el capital son salvaguardar la capacidad del mismo para continuar como un negocio en marcha y así poder proporcionar rendimiento a los accionistas y mantener una estructura de capital óptima para reducir el costo del capital (véase nota 1).

La Compañía no tiene que cumplir con requerimientos regulatorios de mantenimiento de capital tal como se conoce en la industria de servicios financieros.

3) Estimación del Valor Razonable –

El valor razonable de los instrumentos financieros representa el importe estimado que la Compañía espera recibir o pagar para rescindir los contratos o acuerdos, teniendo en cuenta las tasas de interés actuales y precios.

Al 31 de diciembre de 2019, los instrumentos financieros de la Compañía son principalmente de corto plazo, por lo tanto su importe en libros se aproxima a su valor razonable.

4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo y Otras Inversiones

Un resumen del efectivo y equivalentes de efectivo y otras inversiones es el siguiente:

Diciembre 31		2019	
10101010001	Caja general	\$	456.75
10101020101	Banco Pichincha Cta Cte 2100147008	\$	197.84
		\$	654.59

5. Clientes y Otros deudores

Un detalle de clientes y otros deudores es como sigue:

Diciembre 31		2019	
10102050102	Clientes nacionales NO relacionados	\$	67,577.67
10107010105	Empleados cuentas por cobrar	\$	58.10
		\$	67,635.77

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

Las cuentas por cobrar – clientes son a la vista y no devengan intereses. Con respecto a las cuentas relacionadas por cobrar, tampoco generan ningún interés ya que se les considera como anticipo de trabajos que se están realizando y que se deben facturar.

6. Anticipo a Proveedores

Un detalle de Anticipos es el siguiente:

Diciembre 31		2019	
10104030101	Anticipo proveedores	\$	20.90
		\$	20.90

7. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los activos por impuestos corrientes es el siguiente:

Diciembre 31		2019	
10105020101	Retencion Fuente Clientes 1%	\$	1,274.04
10105040103	Retenciones a la Fuente Clientes 2018	\$	621.52
		\$	1,895.56

8. Mobiliario, equipos y vehículos, neto

Los valores en este grupo corresponden a la depreciación de Activos Fijos se detallan a continuación.

La variación entre el año 2018 y 2019 de propiedad planta y equipo y su depreciación acumulada se detalla a continuación. Los edificios se deprecian al 5%, equipos, muebles y enseres se deprecian al 10%; vehículos livianos al 20%, equipos de computación al 33.33% anual.

Adicionalmente, se ha efectuado el ajuste de USD 310.661,80 en la depreciación acumulada de maquinaria, de acuerdo a observación del informe de auditoría de ejercicios económicos anteriores, conforme al siguiente cuadro:

Diciembre 31		2019	
10201020108	"Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero"	\$	466,907.69
10201030108	"(-) depreciación acumulada vehículos, equipos de carga pesa"	\$	-40,273.43
10201030109	"(-) depreciación acumulada vehiculos livianos	\$	-19,905.96
		\$	406,728.30

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

9. Cuentas por Pagar - Comerciales y Otros Acreedores

Un detalle de las cuentas por pagar – comerciales y otros acreedores es el siguiente:

Diciembre 31		2019
20103010102	Proveedores locales NO relacionados	\$ -73,014.75
20103010107	Cuentas por pagar ZOJA CIA LTDA	\$ -323,551.62
20103010109	Cuentas por pagar ZOILA JARAMILLO	\$ -23,511.42
20103010110	Cuenta por pagar PETROLAGO CIA LTDA	\$ -357.00
		\$ -420,434.79

10. Pasivos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los pasivos por impuestos corrientes es el siguiente:

Diciembre 31		2019
20107010101	Retencion Fuente 1% 312	\$ -0.19
20107010102	Retencion Fuente 2% 344	\$ -4.08
20107010104	Retencion Fuente 8%	\$ -1.11
20107010116	Retencion IVA 100%	\$ -24.49
		\$ -29.87

11. Beneficios a Empleados a Corto Plazo

La Compañía otorga a sus empleados beneficios de corto plazo como parte de sus políticas de compensación y retención del personal.

Los beneficios a corto plazo se encuentran comprendidos principalmente por remuneraciones, beneficios sociales y participación de los trabajadores en las utilidades. Estos beneficios son registrados al momento en que se devenga la obligación y usualmente son pagados antes de 12 meses, por lo tanto, no son descontados.

Las provisiones registradas producto de prestaciones recibidas y no pagadas son como sigue:

Diciembre 31		2019
20107030101	Aporte Iess por Pagar	\$ -2,043.16
20107030103	Fondo de reserva x pagar	\$ -144.36
20107030104	Prestamos quirografarios x pagar	\$ -302.33
20107040101	Sueldos x pagar	\$ -8,807.86
		\$ -11,297.71

12. Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de los Pasivos Corrientes es el siguiente:

Diciembre 31		2019
20101010102	SOBREGIRO BCO. INTERNACIONAL	\$ -2,898.57
		\$ -2,898.57

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

13. Otros Pasivos no Corrientes

Un detalle de los Pasivos no Corrientes es el siguiente:

Diciembre 31	2019
20110010104 Anticipo a Zoja Cia Ltda	\$ -39,066.29
	\$ -39,066.29

14. Patrimonio Neto

Capital Social

La Compañía, al 31 de diciembre del 2019 tiene un capital social de 600 participaciones de un dólar cada una.

Diciembre 31	2019
30101010101 Zoila Jaramillo	\$ -1,500.00
30101010102 Myriam Chango	\$ -1,500.00
30104010101 Reserva Legal	\$ -114.76
30106010101 Utilidad 2017	\$ -1,032.88
30106010102 Utilidad 2018	\$ 337.17
30106020101 Perdidas 2016	\$ 411.38
	\$ -3,399.09

15. Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta es atribuible a lo siguiente:

Pérdida Contable	191.20
15% trabajadores	-
imp rta.	229.74
antes de reserva	420.94
res. Legal 10%	-
Pérdida Neta	420.94

Situación Fiscal

A la fecha de este informe, las declaraciones de impuesto a la renta presentadas por la Compañía por el año 2019, está abierta a revisión por parte de las autoridades tributarias.

16. Ingresos por ventas

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

Un resumen de los ingresos por ventas es como sigue:

Diciembre 31		2019	
40102010102	Ventas netas SERVICIOS locales servicios gravadas 0%	\$	-129,954.00
40305010104	Utilidad venta de activos fijos	\$	-2,571.42
40305010105	Otros ingresos	\$	-104,588.09
		\$	-237,113.51

En la cuenta 40305010105 "Otros Ingresos" se refleja principalmente un ajuste que proviene del pasivo: 2.0.2.04.01.0102. Prestamos Accionista (Miriam Chango) por \$253.822,37 constituyéndose en una serie de pagos a proveedores realizados por el accionista durante el 2019 y también en años anteriores. De esta cuenta existe una salvedad en el informe de auditoría del 2018, además por parte del SRI existe un comunicado referente a esta salvedad.

Al ser valores que no se van a pagar al accionista, la gerencia ha decidido castigarle como otros ingresos para que incluso se tribute sobre estos valores.

17. Costo de Ventas

Un resumen del costo de las ventas es el siguiente:

Diciembre 31		2019	
50102010101	Sueldos y salarios (mod)	\$	41,379.40
50102010102	Horas extras y recargos (mod)	\$	18,070.20
50202010101	Sueldos y salarios administrativos (gg)	\$	20,307.69
50202010102	Horas extras y recargos (gg)	\$	10,178.36
50102020101	Décimo tercer sueldo (mod)	\$	5,934.90
50102020102	Décimo cuarto sueldo (mod)	\$	3,167.65
50102020103	Vacaciones (mod)	\$	1,341.77
50202030101	Décimo tercer sueldo (gg)	\$	1,602.39
50202030102	Décimo cuarto sueldo (gg)	\$	1,040.48
50102020201	Fondos de reserva (mod)	\$	2,707.34
50102020202	Aportes al iess (mod)	\$	7,284.75
50202020101	Fondos de reserva (gg)	\$	4,013.19
50202020102	Aportes al iess (gg)	\$	3,704.06
50201050106	Asesoría Medio Ambiental	\$	100.00
50202270201	Notarias	\$	97.21
50202270202	Registro mercantil	\$	205.73
50201030107	Bonificación 25%	\$	719.66
50104010102	Depreciación Vehículos Pesados	\$	30,005.51
50104010103	Depreciación Vehículos livianos camiones peq	\$	7,989.12
50202270106	Promoción y publicidad (gg)	\$	72.00
50104080202	Transporte de Materiales	\$	18,520.60
50104080210	Transportes fletes y acarreos (cif)	\$	1,009.00
50202270103	"Correos, postes, telegramas y estampillas (gg)"	\$	160.00
50104070104	Combustibles y lubricantes vehículos ligeros (cif)	\$	-
50105010112	Combustibles de Maquinaria Pesada	\$	22,544.38
50105010113	Combustibles de Vehículos de Carga Pesada	\$	1,380.45
		\$	203,535.84

ZOILA JARAMILLO TRANSPORTE ZOJA S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre Del 2019

18. Gastos de Administración y Generales

Un detalle de los gastos de administración y generales es como sigue:

Diciembre 31		2019
50202160102	Gastos de Gestion	\$ 16.23
50202270302	Elementos de aseo y cafetería (gg)	\$ 42.09
50202270303	"Útiles, papelería, fotocopias y formularios (gg)"	\$ 386.36
50104060129	Mantenimiento de Vehiculo Liviano(cif)	\$ 8,864.08
50202150102	"Tramites, matrículas de Maquinaria y licencias"	\$ 1,479.14
50202200110	Impuesto CONT_SOLCA	\$ 0.18
50202270203	"Tramites , permisos, certificados"	\$ 500.00
50202270204	"Tramites, matriculas de Veh. PESADOS y licencias"	\$ 8,723.52
50202270205	"Tramites , matriculas Veh. LIGEROS y licencias"	\$ 2,483.13
50204030112	Iva Se Carga al Gasto Us	\$ 9,321.98
50202030111	Mora Patronal	\$ 142.53
50202030112	Mora Tributaria	\$ 5.91
50204030101	Gtos NO deducibles/Multas	\$ 394.00
50204030102	Gtos NO deducibles/Interes	\$ 46.54
50204030104	Gtos NO deducibles/x AJUST Y RECLASIF	\$ 50.30
50204030106	Gasto No Deducibles	\$ 77.23
50204030107	Salario	\$ 518.96
50203010107	Comisiones bancarias	\$ 160.07
50203030101	Intereses Bancarios	\$ 556.62
		\$ 33,768.87

19. Contingencia

La Compañía al iniciar sus actividades económicas, no refleja contingencias que se podrían considerar de importancia hasta la fecha de elaboración de este documento.

20. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión de este informe (30 de abril 2020) no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.



Sr. Santiago Carvajal
Contador General