

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

OPERADORA DE TRANSPORTE MIXTO PROVIDENCIA OPERMIXPROVID S.A es una empresa ecuatoriana que fue constituida el 19 de Julio del 2016, en la Provincia de SUCUMBIOS, está ubicada en la ciudad de SHUSHUFINDI.

La compañía OPERADORA DE TRANSPORTE MIXTO PROVIDENCIA OPERMIXPROVID S.A tiene como actividad principal al Servicio de Transporte Terrestre Mixto por Carretera

Esta compañía está Representada por Bairon Neptali Galeas Verdezoto que cumple las funciones como Gerente.

NOTA 2.- BASES DE LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS.

2.1.- PERIODO CONTABLE

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes periodos:

Estados Situación financiera: Corresponden a los periodos desde el 01 de Enero del 2019 al 31 de diciembre del 2019.

Estados de Resultados Integrales y Estado de Flujo en Efectivo: Corresponden a los periodos desde el 01 de enero del 2019 al 31 de diciembre del 2019.

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Corresponden a los periodos desde el 01 de enero del 2019 al 31 de diciembre del 2019.

2.2.- BASE DE PRESENTACION

Los Estados Financieros de la compañía correspondientes al periodo terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Identidades (NIIF para PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB").

Estos Estados Financieros reflejan la situación Financiera de OPERADORA DE TRANSPORTE MIXTO PROVIDENCIA OPERMIXPROVID S.A al 31 de diciembre, y los resultados de las operaciones, los cambios en el Patrimonio Neto y los flujos de efectivo por el

Periodo terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en la sesión celebrada con fecha 10 de junio del 2020.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros contables mantenidos en la compañía.

2.3.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los Estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico, exceptos los activos y pasivos financieros que se llevan al valor razonable.

A continuación se describe las principales políticas financieras adoptadas de los presentes Estado Financieros, estas políticas han sido definidas en función de las NIFF para PYMES vigentes al 31 de diciembre del 2019, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.3.1.- MONEDAS FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACION.

Los Estados Financieros están representados en Dólares de loa Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la compañía.

2.3.2.- EFECITIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El efectivo y el equivalente en efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a las Entidades Financieras, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

El efectivo disponible se contabiliza a su valor nominal.

El efectivo se sub-clasfica en los siguientes componentes:

La caja general está conformada por:

- a) Caja Chica: Se crea un fondo para caja chica lo cual permita cubrir gastos menores sugeridos en el giro normal de las actividades de la empresa y sus áreas de operación.
- b) Bancos: Se registra como Bancos a todos los ingresos en efectivos, cheques o transferencias bancarias que tenga la compañía como consecuencia de las operaciones diarias del negocio.

2.3.3.- ACTIVOS FINANCIEROS

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Cuentas por Cobrar Clientes y Cuentas por Cobrar Relacionadas. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos Financieros. La administración determina la clasificación los activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial.

2.3.3.1.- CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES

Las cuentas por cobrar a clientes se lo reconocen por su valor nominal, dado a corto plazo el cual se materializa la recuperación de ella

La compañía designa los créditos no mayores a 30 días, exceptuando los créditos para clientes relacionados los cuales o superan los términos y condiciones establecida en la junta General.

2.3.4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Incluyen las obligaciones presentadas de hechos pasados, y que para cancelarla la entidad espera de dependerse de recursos que incorporan beneficio económico.

Las cuentas por pagar se presentan en el Estado de Situación Financiera, en el Grupo del Pasivo Corriente, atendiendo su exigibilidad con respecto a las demás partidas del grupo.

2.3.5.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable del contra presentaciones recibidas o a recibir por Servicios de Transporte Terrestre Mixto a nivel intraprovincial en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos.

De acuerdo a la sección 23 los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la compañía y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente, independientemente del momento en el que el pago sea realizado. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contra presentación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente, sin incluir impuestos.

2.3.6.- RECONOCIMIENTO DE GASTOS Y COSTOS

La definición de gastos incluye tanto las perdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, la compra de materiales de oficina, los salarios y la depreciación.

Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, plantas y equipo. Son perdidas otras parten que, cumpliendo con la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad.

NOTA 3.- PRINCIPALES CUENTAS

3.1 ACTIVOS CORRIENTES

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

INTEGRACION DE CAPITAL	31.12.2019 \$1850,00
BANCO	\$3828,62
TOTAL	\$5678,62

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	31.12.2019 -----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	\$9047,30
TOTAL	\$9047,30

3.2 PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

31.12.2019	
SUELDOS POR PAGAR	-\$9129,36
OBLIGACIONES CON EL IESS	-\$435,09
RETENCIONES A LA FUENTE POR PAGAR	-\$37,70
TOTAL	-\$9602.15

La compañía tiene cuentas por pagar cuales son pagaderas en 30 y 90 días de plazo.

3.3 PATRIMONIO

30101 CAPITAL

CAPITAL SUCRITO	31.12.2019 -\$1850.00
AUMENTO DE CAPITAL (APORTE DE SOCIOS)	-\$6650.00
PERDIDA DE EJERCICIO 2018	\$3163.31
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-\$229.07
TOTAL	-\$5565.86