

COMPAÑÍA PUENPASANVILI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO
DEL AÑO 2018
(Valores Expresados en Dólares)

INFORMACION GENERAL

LA COMPAÑÍA PUENPASANVILI S.A., fue constituida en la Ciudad de Huaquillas el 23 de Noviembre del 2016 mediante escritura pública otorgada ante el Dr. Oswaldo Peña Morocho, en la Notaría Pública Segunda del Cantón Huaquillas, aprobada por la Intendencia de Compañías de Machala, e Inscrita en el Registro Mercantil del Cantón las Lajas con el N° 6 y anotada en el libro Repertorio 286 el 28 de Noviembre del 2016.

Su objeto LA COMPAÑÍA SE DEDICARÁ EXCLUSIVAMENTE AL TRANSPORTE COMERCIAL DE PASAJEROS EN TAXI CON SERVICIO CONVENCIONAL.

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas entidades PYMES, emitidas por la International Accounting Standard Board (IASB), las que han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución O6.Q.ICI.004, del 21 de Agosto del 2006 estableció que las "Normas Internacionales de medianas entidades PYMES, emitidas por la International Accounting Standard Board (IASB), las que han sido adoptadas en el Ecuador por la Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a Control y Vigilancia da la Superintendencia de compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base a costo histórico, y al valor razonable según corresponda.

Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están expresados en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en dólares (u\$\$. El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La Republica del Ecuador no emite propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal.

Responsabilidad de la Información y Estimaciones Realizadas

La información contenida en los Estados financieros es de la responsabilidad de la administración de la compañía que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el periodo en que estos hayan sido revisados y cualquier otro periodo que estos afecten.

COMPAÑÍA PUENPASANVILI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO
DEL AÑO 2018
(Valores Expresados en Dólares)

Las estimaciones relevantes que son particularmente susceptibles a cambios significativos se relacionan con la estimada de la vida inútil y el valor residual de los activo; la determinación para provisión para la obsolescencia de inventarios; la evaluación de posibles pérdidas por determinados activos; la recuperabilidad de los impuestos diferidos y la amortización de los intangibles.

Efectivo Y Equivalente De Efectivo

La Compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo. Conforme a la sección 7.Esto de flujo de efectivo párrafo 7.2

Documentos y Cuentas Por Cobrar.-

Corresponden principalmente a aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes vendidos. Se contabilizan inicialmente a su valor razonable, menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor, en caso que exista evidencia objetiva de la incobrabilidad de los importantes que se mantienen por cobrar.

Propiedades, planta y equipo.-

Se muestra el costo histórico, menos la depreciación acumulada
El valor de las propiedades, planta y equipos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa, los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

Depreciación Acumulada

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, y en las circunstancias de ser cambiada esta estimación conforme a la sección 10 políticas contables, estimaciones y errores, aplicando el juicio y criterio profesional de acuerdo a la sección 2, conceptos y principios generales, se procederá a su cambio de creerse necesario , mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado en caso fuera necesario determinarlo entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos, según el siguiente detalle:

	Años de Vida	V.
	.U	Residual
Instalaciones	20 años	05%
Mobiliario Oficina	10 años	10%
Vehículos	05 años	20%
Equipos	de 03 años	33.33%
Computación		

COMPAÑÍA PUENPASANVILI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO
DEL AÑO 2018
(Valores Expresados en Dólares)

Cuentas Por Pagar Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método del interés implícito para las cuentas o largo plazo. Esto se hará conforme la sección 11 instrumentos Financieros Básicos

Gastos De Operación

Los gastos de operación son reconocidos por la compañía sobre base del devengado. Se componen de: gastos financieros, gastos administrativos, impuestos, tasa, contribuciones y otros costos directos propios del giro del negocio.

Reconocimiento de ingresos.-

La compañía reconocerá ingresos por ventas en la prestación de servicios.

A continuación detalle de Notas:

NOTA 1 Se detalla saldos de caja y bancos, como siguen

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,697.55
Caja Efectivo	71.89
Cooperativa Once de Junio Ltda.	1,625.66

NOTA 2 Se detalla Cuentas Por Pagar a Instituciones Públicas como SRI, IESS, y Beneficios a Empleados, como siguen

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	26.16
F104 Impuesto al Valor Agregado por Pagar	4.97
F103 Retenciones por Pagar	21.19
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	44.49
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	44.49

CON EL IESS	112.69
IESS Aporte Personal	51.52
IESS Aporte Patronal	59.24
C.C.C. 1%	1.93

BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	357.19
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	32.13
Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar	192.96

COMPAÑÍA PUENPASANVILI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO
DEL AÑO 2018
(Valores Expresados en Dólares)

Vacaciones Por Pagar	96.48
Participación a Trabajadores Por Pagar	35.62

NOTA 3	Se Detalla El Capital de Constitución de la compañía como Sigue
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,000.00
Capital Accionistas	1,000.00
ASANZA ROMERO ANTONY CARLOS	10.00
ASANZA ROMERO JONNATHAN JAVIER	100.00
CASTILLO ABAD JIMMY SERAFIN	10.00
CHUNI ZAPATA CESAR MANUEL	10.00
DIAZ ANGULO JUAN RAMON	10.00
ELIZALDE ZAPATA JOSHUE ALVARO	10.00
LOPEZ TANDAZO FRANCISCO HERNANDEZ	10.00
MELO ORTIZ IVAN SANTIAGO	10.00
ROMERO PINEDA MANUEL ORLANDO	90.00
ROMERO ROMAN PABLO JORGE	10.00
SIZALIMA CORDOVA NELI NOEMI	620.00
TORRES JARAMILLO OSLER ELOY	90.00
TORRES JARAMILLO ROY ROLENDIO	10.00
ZAPATA SANMARTIN STEVEN ALDAIR	10.00

NOTA 4	Se Detalla la Utilidad despues de Participacion a Trabajadores e Impuesto, tal como sigue
GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	157.02
Ganancia Neta del Ejercicio	157.02

NOTA 5	Se Detallan Ingresos por Servicios, Como Siguen
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	7,138.00
SERVICIOS	7,138.00
Servicios de Transporte 0%	7,138.00

NOTA 6	Se Detallan Ingresos Rendimientos en cuenta de Ahorro, Como Siguen
INGRESOS NO OPERACIONALES	16.92
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	16.92
Intereses Ganados	16.92

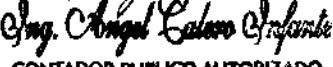
NOTA 7	Se detallan los gastos e impuestos incurridos al 31 de diciembre del 2018, tales como siguen
	GASTOS ADMINISTRATIVOS

COMPAÑÍA PUENPASANVILI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO
DEL AÑO 2018
(Valores Expresados en Dólares)

GASTOS GENERALES	\$	6,917.44
Sueldos y Salarios	\$	3,122.86
Aportes IESS	\$	1,014.01
Décimo Tercer Sueldo	\$	192.96
Décimo Cuarto Sueldo	\$	192.96
Vacaciones	\$	96.48
Honorarios Profesionales (CONTADOR)	\$	201.11
Mantenimiento de Local	\$	352.68
Canastas Navideñas	\$	671.71
Gastos de Gestión	\$	557.35
Alimentación	\$	6.25
Teléfono Fijo	\$	198.16
IVA al Gastos	\$	156.97
Suministros de Oficina	\$	91.96
Materiales de Limpieza	\$	60.00
Multas Tributarias	\$	1.98
Gasto Por Participación a Trabajadores	\$	35.62
Gastos Por Impuesto a las Ganancias	\$	44.84

Declaro que estas notas Aclaratorias Expresadas en Dólares de los Estados unidos de Norteamérica son Fiel Reflejo de los Estados Financieros del Periodo Económico 2018.


 Sr. Romero Pineda Manuel Orlando
GERENTE GENERAL DE LA
LA COMPAÑÍA PUENPASANVILI S.A.


 A Particular Cálculo y

 Ing. Chávez Calvo Chávez
 CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO
 Reg. Prof.....