

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA A — NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES Y RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Naturaleza de las actividades

La EMPRESA DE ALQUILER DE VEHICULOS TRANS AUCA DAYUMAB61 S.A. Se constituye mediante escritura pública en la Notaría Pública del Cantón Orellana, con fecha 06 de octubre del 2017, y su expediente en La Súper Intendencia de Compañías es 714770.

El objeto social principal es las actividades de alquiler con fines operativos de automóviles para pasajeros, camiones, remolques y vehículos de recreo sin conductor.

Además las estipuladas en la escritura de la sociedad.

El capital de la compañía esta íntegramente suscrito y pagado en efectivo. Esta domiciliada la provincia de Orellana, Cantón Francisco de Orellana, parroquia Dayuma.

Presentación de Estados financieros

Los estados financieros se preparan de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas y flujos de efectivo.

Estimaciones

La preparación de los estados financieros conforme al marco técnico normativo requiere que la gerencia efectúe estimaciones y utilice supuestos que afectan ciertos montos reportados y revelados. En consecuencia, los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

Propiedad y equipo

La Organización por el momento no tiene planta y equipo.

Impuestos sobre la renta

La Organización es una entidad con ánimo de lucro por lo que tiene impuestos sobre la renta, pero debe presentar declaración de ingresos y patrimonio.

Inversiones

De acuerdo con la Sección 11 de la NIIF para las PYMES, las inversiones en valores negociables con valor razonable fácilmente determinable se miden a valor razonable con cambios en resultados. Por su parte, las inversiones en títulos de deuda se valoran al costo amortizado, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva. Las pérdidas y ganancias no realizadas se incluyen en el cambio en activos netos. Los ingresos por servicios y ganancias limitadas por un cliente se revelan como aumentos en los activos netos sin restricciones si las restricciones se cumplen (por el paso del tiempo o por el uso) en el periodo en el cual se reconocen los ingresos y ganancias.

EMPRESA DE ALQUILER DE VEHICULOS TRANS AUCA DAYUMAB61 SA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO	16.526,28
ACTIVO CORRIENTE	16.526,28
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.449,14
ACTIVOS FINANCIEROS	12.077,14
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	8.371,40
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.705,74
TOTAL ACTIVO	16.526,28
PASIVO	7.428,13
PASIVO CORRIENTE	7.428,13
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	7.428,13
LOCALES	7.428,13
TOTAL PASIVO	7.428,13
PATRIMONIO NETO	9.098,15
CAPITAL	5.019,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	5.019,00
RESERVAS	370,83
RESERVA LEGAL	370,83
RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.708,32
GANANCIA NETA DEL PERIODO	3.708,32
TOTAL PATRIMONIO	9.098,15
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	16.526,28

El Estado de Situación Financiera en el Activo Corriente está constituido por el efectivo las cuentas por cobrar a clientes.

El Pasivo Corriente lo Constituyen las cuentas por Pagar.

El Patrimonio y Reserva Legal revela la totalidad con lo que dispone la sociedad.

Al 31 de diciembre de 2019 el capital emitido de la Compañía estaba conformado por 5.019,00 acciones ordinarias nominativas con un valor de 1,00 dólar cada una

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



EMPRESA DE ALQUILER DE VEHICULOS TRANS AUCA DAYUMAB61 SA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	23.272,51
PRESTACION DE SERVICIOS	23.272,51
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	19.558,04
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	19.558,04
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	19.558,04
GANANCIA BRUTA	3.714,47
GASTOS	6,15
GASTOS FINANCIEROS	6,15
COMISIONES	6,15
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	3.708,32
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	3.708,32
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	815,83
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	2.892,49

El Estado de Situación Integral ha sido elaborado de Acuerdo a los Ingresos provenientes por la prestación de servicios y los Costos y Gastos que genere la Sociedad.

EMPRESA DE ALQUILER DE VEHICULOS TRANS AUCA DAYUMAB61 SA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	5.019,00	370,83	3.708,32	9.098,15
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	5.019,00	370,83	-	5.389,83
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	5.019,00	370,83		5.389,83
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	3.708,32	3.708,32
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)			3.708,32	3.708,32

El Estado de Situación Cambios en el Patrimonio está constituido por el capital Social, la reserva legal y la ganancia del periodo.

EMPRESA DE ALQUILER DE VEHICULOS TRANS AUCA DAYUMAB61 SA
ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

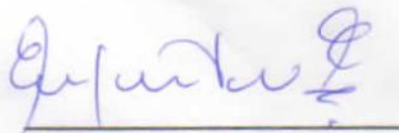
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES	4.449,14
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3.708,32
Clases de cobros por actividades de operación	23.272,51
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	23.272,51
Clases de pagos por actividades de operación	(19.558,04)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(19.558,04)
Intereses pagados	(6,15)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	740,82
Otras entradas (salidas) de efectivo	740,82
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.449,14
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4.449,14

El Estado de Flujo en el Efectivo está compuesto por los cobros de las actividades de operación y el pago de los proveedores.

INDICES FINANCIEROS

Los índices financieros se han calculado de la siguiente manera:

Razón corriente- veces	(activo corriente/pasivo corriente)	2.22
Endeudamiento total	(pasivos totales/ activos totales)	2.22%
Liquidez	(activo circulante/pasivo)	0.60
Margen neto	(utilidad neta/ingresos operacionales)	0.12%
Rendimiento del patrimonio	(utilidad neta/patrimonio)	0.32%
Rendimiento del activo total	(utilidad neta/activos totales)	0.18%


CONTADOR

NOMBRE: Emilia Vallejo Erazo

CI / RUC: 1714381314001