



"EPESMERALDASVEL S.A"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas NIIF, están presentadas en las unidades monetarias del país, que es la moneda funcional de la Compañía; durante el ejercicio fiscal del año 2019 la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA MIXTA "EPESMERALDASVEL S.A."** en su inicio de actividades en su informe anual al Servicio de Rentas Internas y a los socios de la Compañía presenta las cuentas que se detallan a continuación:

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Esta cuenta comprende con corte al 31 de diciembre del 2019 el saldo disponible de la Cuenta Corriente del Banco Bolivariano #130-502396-9 con un valor de \$88.07

NOTA 2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Es la cuenta de Activo que registra y controla los valores pendientes de cobro por los servicios prestado a la Empresa EAPA San Mateo.

NOTA 3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconoce como propiedad, planta y equipo a los activos tangibles que posee la entidad para su uso en la producción o el suministro de bienes y servicios su vida útil será superior a un año.

3.1 MUEBLES Y ENSERES

Es el mobiliario que sirve para facilitar los usos y actividades habituales en la oficina.

3.2 EQUIPOS DE COMPUTACION

Es la herramienta de trabajo esencial para almacenar la información y datos importantes de nuestra compañía, almacena toda la información tributaria y contable, para identificar y proporcionar la información a los accionistas.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO "EPESMERALDASVEL S.A."

3.3 DEPRECIACIÓN NO ACELERADA

Los valores registrados en esta cuenta corresponden a los muebles y enseres y equipos de computación adquiridos en el año 2019 por la empresa y que han sido considerados para depreciación de acuerdo con el tiempo legalmente establecidos para los bienes de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Al final del ejercicio económico 2019 el valor a pagar a proveedores por los servicios prestados cerró por un valor de \$28,320.77

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Esta cuenta detalla el impuesto causado a pagar en el ejercicio fiscal 2019, los mismos que serán cancelados en el año 2020; pagaderos en 6 cuotas desde el mes de abril y mayo del 2020 el 10% cada mes y los cuatro meses siguientes el 20% cada cuota.

POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Esta cuenta refleja el valor de la Participación trabajadores por pagar del ejercicio, valores cancelados en el mes de abril de acuerdo a la normativa legal vigente.

OBLIGACIONES CON EL IESS

Esta cuenta refleja el valor adeuda al Instituto Ecuatoriano social al cierre del ejercicio fiscal 2019

NOTA 5. PATRIMONIO

Esta cuenta refleja el Total del Patrimonio que asciende a 27,436.18; detallado de la siguiente forma:

Se mantiene el Capital suscrito y/o asignado por un valor de \$1,000.00

La cuenta de Aportes de socios, accionistas, partícipes, fundadores, constituyentes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital para futura capitalización queda ajustada con la cuenta de Pérdidas



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO "EPESMERALDASVEL S.A"

acumuladas de ejercicios anteriores por un valor de 6,004.38, ya que, en el año 2018 los socios decidieron afrontar las pérdidas

Los accionistas toman la decisión de que, la utilidad por un valor de \$21,509.08 del ejercicio fiscal 2019 pase a formar una Cuenta de Reserva Facultativa.

BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

NOTA 6. INGRESOS

Incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable.

Provenientes de la actividad de servicios principal que ofrece la Compañía de transporte de carga mixta.

NOTA 7. GASTOS

Correspondientes a la actividad operacional de la Compañía, siendo sustentados tributariamente, sirven para mantener y mejorar el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se contabilizan los pagos que se realizan a los accionistas para ofrecer el mejor servicio a nuestros clientes.

Los pagos a la Seguridad Social del año 2019 han sido cancelados en este año 2020

Patricia Guayta Roldán
CONTADOR