COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE TRANSPORTE Y LOGISTICA TAPIAYANEZ S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE TRANSPORTE Y LOGISTICA TAPIAYANEZ S.A.: (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 24 de enero de 2018, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Tercera del cantón Latacunga con fecha 24 de enero de 2018.

OBJETO SOCIAL: La empresa tendrá por objeto dedicarse exclusivamente al Transporte de Carga Pesada a Nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la ley Orgánica del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objetivo social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la ley, relacionado con su objeto social

PLAZO DE DURACION: 50 años hasta el 24 de enero de 2068.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:

Parroquia Mulaló, Barrio Rumipamba de Espinosas del cantón Latacunga, Provincia de Cotopaxi, República del Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Latacunga con RUC: 0591744062001

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General

- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2020 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 21 de junio 2020. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF para PYMES”.

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

2.3. Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos.
2. Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de Propiedad, planta y equipo.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2097 de la COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE TRANSPORTE TAPIA YANEZ S.A., se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Activos Financieros

3.2.1. Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Activos financieros disponibles para la venta), c) Mantenedos hasta el vencimiento. d) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, d) Otras cuentas por cobrar relacionadas, e) Otras cuentas por cobrar, f) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

a) Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

e) Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros,

se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

3.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	Vida útil
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva vida útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

3.4. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización.

De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se evalúa los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo, con el gasto respectivo.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

3.5. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

3.6. Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

3.7. Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar.

Durante el ejercicio 2019 la empresa registró impuesto a la renta por pagar.

3.8. Beneficios a los empleados

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

3.9. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable, la Gerencia estima que no hay eventos futuros que afecten económicamente a la empresa.

3.10. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

3.11. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.12. Arrendamientos

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte significativa de los riesgos y ventajas derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de resultados, mediante la factura respectiva, la empresa no registra arrendamientos financieros.

3.13. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.14. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo

tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.15. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

3.16. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No existen hechos que afecten los resultados del ejercicio anterior; La Empresa inicia sus operaciones y corre con normalidad el ejercicio contable actual 2019.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios.

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

5.- **DISPONIBLE**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	CAJA		
	Caja General	0,00	0,00
	Caja Chica	548,81	0,00
	Subtotal Caja	548,81	0,00
	BANCOS		
	Banco Pichincha Cta. Cte.2100179348	235,64	0,00
	Subtotal Bancos	235,64	0,00
1.1.1.	TOTAL DISPONIBLE	784,45	0,00

6.- **EXIGIBLE**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
	Clientes	9303,30	8638,57
	Provisión Cuentas Incobrables	-93,03	-181,22
	PRESTAMOS ACCIONISTAS		
	Eduardo Ramiro Tapia Freire		200,00
	Eduardo Bladimir Tapia Yáñez		1850,00
	Jhon Alexander Tapia Yáñez		1800,00
	Alex Xavier Freire Carrillo		1191,53
	Patricia Maribel Yáñez Padilla		200,00
1.1.2.	TOTAL EXIGIBLE	9210,27	13880,10

7.- **ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		
	Seguros Prepagados	4072,75	3637,48
	OTROS ANTICIPADOS		
	Anticipo Proveedores	280	1080,00
	Anticipo Proveedores Servicios		13984,39
1.1.3.	TOTAL ANTICIPADOS	4352,75	18701,87

COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA TAPIA YANEZ S.A..

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

8.- **IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)		
	Crédito tributario Impuesto a la Renta	212,40	212,40
	Retenciones en la Fuente		1296,66
1.1.4.	TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	0,00	1509,06

9.- **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	VEHÍCULO		
	Vehículo PXF0781	4800,00	4800,00
	Vehículo XBT0451	4800,00	4800,00
	Vehículo XAA3309}	120000,00	120000,00
	TOTAL VEHÍCULO	129600,00	129600,00
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA		
	(-) Depreciación Vehículo PXF0781	-388,80	-1348,80
	(-) Depreciación Vehículo XBT0451	-388,80	-3-1348,80
	(-) Depreciación Vehículo XAA3309}	-73,33	-24073,33
	TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-850,93	-26770,93
1.2.1.	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	128749,07	102829,07

10.- **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	CUENTAS POR PAGAR		
	Proveedores Bienes	0,00	0,00
	Proveedores Servicios	8733,30	0,00
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	0,00	8733,30
	DOCUMENTOS POR PAGAR		
	Documentos por Pagar	123126,09	122896,73
	TOTAL DOCUMENTOS POR PAGAR	123126,09	122896,73

2.1.1.	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	131859,39	122896,73
--------	---	-----------	-----------

COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA TAPIA YANEZ S.A..

Notas a los Estados Financieros

11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere a l siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
2.1.2.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS <i>Sobregiros Bancarios</i>	0,00	293,06
2.1.2.	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0,00	293,06

12.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
2.1.3.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
	OBLIGACIONES FISCALES		
	<i>Servicio de Transporte privado de pasajeros o transporte público de carga</i>	148,25	705,22
	<i>Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal</i>	1071,43	10,15
	<i>Seguros y reaseguros(primas y cesiones)</i>	3,6	0
	<i>Otras retenciones aplicables el 2%</i>		13,96
	<i>Retención 70% I.V.A. Servicios</i>		6,75
	<i>Retención 30% I.V.A. Bienes</i>		35,79
	TOTAL OBLIGACIONES FISCALES	1223,28	771,87
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		
	<i>Impuesto a la Renta Ejercicio</i>		156,52
	OBLIGACIONES IESS POR PAGAR		
	<i>IESS por Pagar</i>		\$ 523,28
	BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS		
	<i>Sueldo por Pagar</i>		\$ 548,39
	<i>Décimo Tercer Sueldo</i>		\$ 50,49
	<i>Décimo Cuarto Sueldo</i>		\$ 164,15
	<i>Participación Utilidades</i>		\$ 27,44
2.1.3.	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1223,28	2242,14

PASIVO NO CORRIENTE

13.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
2.2.3.1.	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		
	Eduardo Ramiro Tapia Freire	4800,00	4991.53
	Jhon Alexander Tapia Yáñez	4800,00	4800,00
	Alex Xavier Freire Carrillo		1071.43
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	9600,00	10862,96
2.2.3.	TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9600,00	10862,96

PATRIMONIO

14.- CAPITAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Capital Suscrito		
	Eduardo Ramiro Tapia Freire	0,00	200,00
	Eduardo Bladimir Tapia Yáñez	0,00	200,00
	Jhon Alexander Tapia Yáñez	0,00	200,00
	Alex Xavier Freire Carrillo	0,00	200,00
	Patricia Maribel Yáñez Padilla	0,00	200,00
	TOTAL CAPITAL SUSCRITO	0,00	1000,00
3.1.1.	TOTAL CAPITAL SUSCRITO	0,00	1000,00

COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA TAPIA YANEZ S.A..

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

15.- RESULTADOS EJERCICIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	RESULTADOS EJERCICIOS		
	Perdida Ejercicio 2018	0	373.73
	Pérdida Ehercicio 2019	0	1.06
	TOTAL RESULTADOS EJERCICIOS	0,00	374,79
3.1.1.3.	TOTAL RESULTADOS EJERCICIOS	0,00	373,73

16- INGRESOS OPERACIONALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	INGRESOS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE		
	Servicio de Transporte	21240.00	129666.12
	TOTAL RESULTADOS EJERCICIOS	21240.00	129666.12
4.1.	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	21240.00	129666.12

17.- INGRESOS NO OPERACIONALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		
	Aporte voluntario socios	453.73	1667.35
	TOTAL RESULTADOS EJERCICIOS	0,00	1667.35
4.2.	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	0,00	1667.35

18.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	GASTOS GENERALES		
	Suministros de Oficina	35,20	316.83
	Gastos no Deducibles		470.60
	Comisariato Farmacia	107,04	46.65
	Mantenimiento Equipo de Computo		300.00
	TOTAL GASTOS GENERALES	142,24	1134.08
	OTROS PAGOS LEGALES		
	Otras Cuotas y Pagos Legales	96,00	0.00
	Permiso de Operación	209.00	52.00
	Superintendencia de compañías		110.00
	Matrículas		2255.94
	TOTAL OTROS PAGOS LEGALES	305,00	2417.94
	DEPRECIACIONES		
	Depreciación Vehículo	850,93	25920.00
	TOTAL DEPRECIACIONES	850,93	25920.00
5.1.1.	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	1298,17	29487.02

19.- GASTOS EN VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

dic-18 dic-19

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	GASTOS PERSONAL EN VENTAS		
	Sueldo Unificado		\$ 6.560,88
	Décimo Tercer Sueldo		\$ 546,76
	Décimo Cuarto sueldo		\$ 355,68
	Aporte Patronal		\$ 810,31
	TOTAL GASTOS PERSONAL EN VENTAS		\$ 8.273,63
	OTROS GASTOS EN VENTA		
	Combustible		\$ 18.068,90
	Mantenimiento y Lubricantes		\$ 2.197,50
	Seguros y Reaseguros	\$ 128,37	\$ 3.563,21
	Fletes y Transporte	\$ 20.515,00	\$ 63.095,50
	Gasto Prov. Cuentas Incobrables	\$ 93,03	\$ 88,19
	Viáticos Viajes		\$ 721,21
	Peajes		\$ 5.432,00
	Otros Pagos Legales		\$ 157,50
	Publicidad y Propaganda		\$ 8,00
	TOTAL OTROS GASTOS EN VENTA	\$ 20.736,40	\$ 93.332,01
5.1.2.	TOTAL GASTOS EN VENTA	\$ 20.736,40	\$ 101.605,64

20.- GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18 VALOR US\$	dic-19 VALOR US\$
	GASTOS BANCARIOS		
	Comisiones bancarias	32,89	57,91
	TOTAL GASTOS BANCARIOS	32,89	57,91
5.1.2.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	32,89	57,91