

ESTADOS INDIVIDUALES DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2019

Expresado en miles de dólares de los Estados Unidos de América

COMPANÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA RUIZJUILA CIA LTDA		
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre 2019		(acumulado)
ACTIVO		1416,16
ACTIVO CORRIENTE	1416,16	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	276,16	
Caja	235,23	
Banco de Loja cta cte 2902345908	40,93	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1140,00	
Antidpo Proveedores Locales	1140,00	
PASIVO		49,14
PASIVO CORRIENTE	49,14	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	49,14	
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	8,96	
SRI por pagar	8,96	
CON EL IESS	40,18	
IESS por Pagar	40,18	
PATRIMONIO		1367,02
CAPITAL	400,00	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	
Capital	400,00	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	967,02	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	967,02	
Utilidad del Ejercicio	967,02	
PASIVO + PATRIMONIO		1416,16

ESTADOS INDIVIDUALES DE RESULTADOS

Al 31 de diciembre del 2019

Expresado en miles de dólares de los Estados Unidos de América

COMPANÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA RUIZJUILA CIA LTDA		
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre 2019		(acumulado)
INGRESOS		3624,93
VENTAS	3444	
Ventas Locales Tarifa 0%	3444	
INGRESOS VARIOS	180,93	
Otros Ingresos	180,93	
COSTOS Y GASTOS		2657,91
GASTOS	2657,91	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	2657,91	
Sueldos, Salarios y Demás Remuneración	975,25	
Aporte Patronal	108,75	
Honorarios Personas Naturales	35,71	
Combustibles	210,73	
Suministros de Oficina	67,23	
Promoción y Publicidad	50	
Impuestos, Contribuciones y Otros	154	
IVA que se Carga al Gasto	38,9	
Interese y Comisiones Bancarias	1,11	
Gastos no Deducibles	717,63	
Gastos de Gestion Vehicular	298,6	
Utilidad del Ejercicio	967,02	

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA RUIZ JILA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de Transporte de Carga Pesada RuizJila Cía. Ltda., es una compañía limitada con domicilio en la ciudad de Catamayo, provincia de Loja, ubicada en la Calle principal Olmedo s/n y 10 de Agosto, Sector Eliseo Arias, fue creada el dieciséis de Mayo del dos mil dieciocho, cuyo objetivo social es el transporte de carga pesada dentro del cantón Catamayo, el capital social de la compañía es de cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América.

2. POLÍTICAS CONTABLES

- a. **Declaración de cumplimiento** - Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).
- b. **Moneda funcional** - La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.
- c. **Bases de presentación** - Los Estados Financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertas propiedades e instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como lo explica en las políticas contables incluidas posteriormente.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración.

Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

El valor razonable a efectos de medición y/o de revelación en los estados financieros, se determina sobre una base de este tipo, a excepción de las mediciones que tiene algunas similitudes con el valor razonable, pero no son su valor razonable, tales como el valor neto de realización de la NIC 2 o el valor en uso de la NIC 36.

Los montos de las notas a los estados financieros están expresados en miles de U.S. Dólares.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

- a. **Efectivo y Bancos** - Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos bancarios, que se pueden transformar rápidamente en efectivo.

2.1.1 Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades y equipo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

2.1.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

2.1.3 Método de depreciación y vidas útiles - El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

ITEM	Vida útil (en años)	Porcentaje a depreciar %
Inmuebles	20	5%
Instalaciones y adecuaciones	10	10%
Vehículos	5	20%
Muebles y enseres	10	10%
Equipos de oficina	10	10%
Equipos de cómputo	3	33%
Maquinaria y Equipo	10	10%

2.1.4 Retiro o venta de propiedades y equipos - La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipo es calculada de la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y será reconocida en resultados.

2.2 Impuestos - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.2.1 Impuesto corriente - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.2.2 Impuestos diferidos - Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados y sus bases fiscales.

Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la utilidad gravable (tributaria) ni la contable.

Además, los pasivos por impuesto diferido no se reconocen si la diferencia temporal surge del reconocimiento inicial de la plusvalía.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada período sobre el que se informe y se debe reducir, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente utilidad gravable (tributaria), en el futuro, como para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas (y leyes fiscales) que hayan sido aprobadas o prácticamente aprobadas al final del período que se informa.

La medición de los pasivos por impuestos diferidos y los activos por impuestos diferidos reflejará las consecuencias fiscales que se derivarían de la forma en que la entidad espera, al final del período sobre el que se informa, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

La Compañía compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

2.2.3 Impuestos corrientes y diferidos - Se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

2.3 Provisiones - Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su importe en libros representa el valor actual de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es seguro que se recibirá el desembolso y el monto de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

2.4 Beneficios a empleados

2.4.1 Sueldos, Salarios y contribuciones a la seguridad social - Son beneficios cuyo pago es liquidado hasta el término de doce meses siguientes al cierre del período en el que los empleados han prestado los servicios.

Se reconocerán como un gasto por el valor de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

2.4.2 Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio - El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

Los costos por servicio presente y pasado se reconocen en el resultado del año en el que se generan, así como el interés financiero generado por la obligación de beneficio definido.

Las nuevas mediciones, que comprenden las ganancias y pérdidas actuariales, se reconocen en el estado de situación financiera con cargo o abono a otro resultado integral, en el período en que se producen. El reconocimiento de las ganancias y pérdidas actuariales en otro resultado integral se reflejan inmediatamente en las ganancias acumuladas y no son reclasificadas a la utilidad o pérdida del período.

2.4.3 Participación a trabajadores - La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

2.4.4 Bonos a principales ejecutivos - La Compañía reconoce en sus estados financieros, bonos a sus principales ejecutivos. La base tomada para el cálculo de los referidos bonos está en virtud del cumplimiento de los objetivos y metas empresariales.

2.5 Reconocimiento de ingresos - Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.5.1 Venta de bienes - Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

2.5.2 Prestación de servicios - Se reconocen por referencia al estado de prestación del servicio contenido en el contrato. El ingreso por prestación de servicios de arrendamiento es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización de la transacción a la fecha del balance y cuando es probable que se reciban los beneficios económicos asociados con la transacción y los costos incurridos.

2.6 Costos y gastos - Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que incurran, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.7 Compensación de saldos y transacciones - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

3.1 Deterioro de activos - A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo.

Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

Al 31 de diciembre del 2019 la Compañía no ha reconocido pérdidas por deterioro de sus activos.

3.2 Provisiones para obligaciones por beneficios definidos - El valor presente de las provisiones para obligaciones por beneficios a definidos depende de varios factores que son determinados en función de un cálculo actuarial basados en varios supuestos.

Estos supuestos utilizados para determinar el valor presente de estas obligaciones incluyen una tasa de descuento. Cualquier cambio en los supuestos impacta en el valor en libros de las provisiones de estos beneficios.

El actuario contratado por la Compañía para realizar el cálculo actuarial, utiliza la tasa de descuento, la tasa de mortalidad y de rotación al final de cada año reportados por la Administración de la Compañía. La tasa de descuento es la tasa de interés que debe ser utilizada para determinar el valor presente de los flujos futuros de caja estimados que se espera van a ser requeridos para cumplir con la obligación de estos beneficios.

3.3 Estimación de vidas útiles de propiedades y equipo - La estimación de las vidas útiles y el valor residual se efectúan de acuerdo a lo mencionado en la Nota 2.1.3.

3.4 Impuesto a la renta diferido - La Compañía ha realizado la estimación de sus impuestos diferidos considerando que todas las diferencias entre el valor en libros y la base tributaria de los activos y pasivos se revertirán en el futuro.

4. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

4.1 Riesgo de mercado - El riesgo de mercado es el riesgo de que el valor razonable de los flujos de efectivo de un instrumento financiero fluctúen debido a cambios en los precios de mercado. Los instrumentos financieros afectados por los riesgos de mercado incluyen las obligaciones financieras que devengan intereses y los depósitos en bancos.

4.2 Riesgo de tasa de interés - El riesgo de tasa de interés es el riesgo de que el valor razonable o los flujos futuros de efectivo de instrumentos financieros fluctúen debido a los cambios en las tasas de interés de mercado.

4.3 Riesgo de crédito - El riesgo de crédito es el riesgo de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta generando una pérdida financiera. La compañía se encuentra expuesta al riesgo de crédito por sus actividades operativas y sus actividades financieras incluidos los saldos en bancos.

La gerencia es responsable de gestionar el riesgo de crédito de sus clientes en base a las políticas, los procedimientos y los controles sobre la gestión de riesgo. El objetivo de la compañía es mantener el equilibrio entre la continuidad y la flexibilidad del financiamiento a través del uso de préstamos.

5. EFECTIVO Y BANCOS

	2018	2019	VARIACION
Caja (arqueo 28/12/2019)		235,23	235,23
		235,23	235,23

	2018	2019	VARIACION
Banco de loja 292345908	0.00	40.93	40.93
	0.00	40.93	40.93

La Compañía al 31 de diciembre del 2019 registro en Balances un rubro en Caja de \$235.23 que están a recaudo en la oficina de la Compañía y en la cuenta Bancos \$ 40.93 por concepto de efectivo y equivalentes de efectivos los cuales se encuentran únicamente en el sector financiero.

6. ANTICIPO PROVEEDORES

	2018	2019	VARIACION
Anticipo a Proveedores		1140.00	1140.00
		1140.00	1140.00

Al 31 de Diciembre del 2019 la compañía registra un anticipo por \$ 1140,00 girados a terceros que al fin de año no fueron justificados con comprobantes de venta, por cuanto este rubro será justificado en el siguiente año. Se registra un incremento del 100% en este rubro con relación al año 2018.

7. IESS POR PAGAR

	2018	2019	VARIACION
less por pagar		40.18	40.18
		40.18	40.18

La compañía registra al 31 de diciembre del 2019 por pagar al IESS \$ 40.18 que corresponde al aporte personal y patronal del mes de diciembre.

8. SRI POR PAGAR

	2018	2019	VARIACION
SRI por pagar		8.96	8.96
		8.96	8.96

La compañía registra al 31 de diciembre del 2019 por pagar al SRI \$ 8.96 que corresponde a retenciones en la fuente por pagar del mes de diciembre.

9. UTILIDAD TRABAJADORES

	2018	2019	VARIACION
15% Trabajadores		967.02	967.02
		967.02	967.02

La compañía al 31 de diciembre del 2019 registra una utilidad por pagar a trabajadores de \$ 967.02

10. INGRESOS

La Compañía registro al 31 de Diciembre del 2019 en sus ingresos \$ 3.624.93 que corresponde a los ingresos propios de la operadora de transporte, estos ingresos se los obtuvo los últimos meses del 2019.

	2018	2019	VARIACIÓN
Ventas no gravadas	0,00	3.444,00	3.444,00
Otros ingresos	0,00	180,93	180,93
	0,00	3.624,93	3.624,93

En cuanto a los Otros Ingresos son los ingresos por aportes de los socios como cuotas mensuales para gastos administrativos lo cual con lleva a que el Anticipo del Impuesto a la Renta de la compañía no se vea afectado.

11. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía registra gastos administrativos por \$ 2.657.91 que corresponde a gastos operacionales de la compañía misma y gastos menores.

GASTOS	2018	2019	VARIACION
Sueldos y Salarios	0	975,25	975,25
Aporte Patronal	0	108,75	108,75
Honorarios Personas Naturales	0	35,71	35,71
Combustibles	0	210,73	210,73
Suministros de Oficina	0	67,23	67,23
Promocion y Publicidad	0	50,00	50,00
Impuestos Contribuciones y Otros	0	154,00	154,00
IVA que se carga al Gasto	0	38,90	38,90
Intereses y Comisiones Bancarias	0	1,11	1,11
Gastos no deducibles	0	717,63	717,63
Gastos de Gestion Vehicular	0	298,60	298,60
TOTAL GASTOS		2657,91	2657,91

En el presente resumen podemos observar que el valor de Gastos no deducibles es alto por la razón que se pagó una multa de un SBU a la Superintendencia de compañías por no subir a tiempo balances del año anterior.

12. OTROS ASUNTOS RELACIONADOS CON EL IMPUESTO A LA RENTA

12.1 Situación tributaria

De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones del impuesto a la renta de la compañía, dentro del plazo de hasta tres años posteriores contados a partir de la presentación de la declaración del impuesto a la renta, siempre y cuando haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

12.2 Tarifa del impuesto a la Renta

La tasa del impuesto a la renta es del 22%, Sin embargo, a partir del ejercicio fiscal 2018, Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas aplicarán la tarifa del 25% sobre su base imponible.

No obstante, la tarifa impositiva será la correspondiente a sociedades más tres (3) puntos porcentuales cuando la sociedad tenga accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares residentes o establecidos en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con una participación directa o indirecta, individual o conjunta, igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad. Cuando la mencionada participación de paraísos fiscales o regímenes de menor imposición sea inferior al 50%, la tarifa correspondiente a sociedades más tres (3) puntos porcentuales aplicará sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación, de acuerdo a lo indicado en el reglamento. La tarifa a la que se acoge la compañía para la cancelación del impuesto a la Renta es del 22%.

13. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

13.1 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

El capital social suscrito y pagado al 31 de Diciembre del 2019 está constituido por 400 acciones ordinarias y nominativas cuyo equivalente en dólares Americanos es de \$ 400,00.

13.2 RESULTADOS

La compañía registro al 31 de diciembre del 2019 una utilidad de \$ 967,02 para distribuir a socios. Para el presente año en caso de que la junta de socios no decida que tratamiento dar a los presentes resultados se procederá a contabilizar estos resultados en la cuenta contable de Resultados Acumulados.

8
GRUPO FINANCIERO
DE COMPAÑIAS

PAIS: ARGENTINA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

15.1 FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Dentro de las actividades del Flujo de efectivo procedente de actividades de Operaciones se registraron operaciones para la adquisición de suministros de oficina, y gastos de Combustible, de gestión Vehicular; así como también Gastos de Honorarios, publicidad y otros.

RAZÓN SOCIAL: Dirección Comercial: No. Expediente RUC: AÑO:		P N O	POSITIVO NEGATIVO POSITIVO O NEGATIVO (P)
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO			
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		95	-123,84
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		9501	-172,06
Clases de cobros por actividades de operación			
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	950101		3.624,93
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010101	P	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósito de intermediación o para otros fines	95010102	P	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas	95010103	P	
Cobros por actividades de operación	95010104	P	
Clases de pagos por actividades de operación			
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	950102		180,95
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010201	N	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010202	N	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas	95010203	N	
Otros pagos por actividades de operación	95010204	N	
Dividendos pagados	95010205	N	-1573,91
Dividendos recibidos	950103	N	
Intereses pagados	950104	P	
Intereses recibidos	950105	N	
Impuestos a los gananciales pagados	950106	P	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950107	N	
	950108	D	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		9502	0
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	P	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	N	
Otros cobros por la venta de participaciones no controladoras	950203	N	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	P	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950205	N	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	P	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950207	N	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950208	P	
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950209	N	
Compras de activos intangibles	950210	P	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950211	N	
Compras de otros activos a largo plazo	950212	P	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950213	N	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950214	P	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950215	N	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950216	P	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	N	
Dividendos recibidos	950218	P	
Intereses recibidos	950219	P	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950220	P	
	950221	D	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		9503	49,14
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	P	
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	P	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	N	
Financiamiento por préstamos a largo plazo	950304	P	
Pagos de préstamos	950305	N	49,14
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	N	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	P	
Dividendos pagados	950308	N	
Intereses recibidos	950309	P	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	D	
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		9504	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	D	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		9505	-123,84
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		9506	400,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		9507	276,16

De igual manera se presenta la conciliación para la verificación de los flujos netos de operación y se corrobora que el valor del Flujo Neto por Actividades de Operación es el correcto.

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	90	987.02	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	0	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701		D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados	9702		D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705		D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709		D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710		D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711		D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-1140	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801		D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802		D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-1140.00	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804		D
(Incremento) disminución en otros activos	9805		D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806		D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807		D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808		D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809		D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810		D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-172.98	

15. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros (08 de abril 2020) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

16. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 08 de abril del 2020 y serán presentados a los socios y Junta Directiva para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros consolidados serán aprobados por la Junta Directiva y socios sin modificaciones.

Atentamente

Sr. José Lito Ruiz Lima
GERENTE GENERAL

Ing. Ma. Mercedes Romero
CONTADORA