



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1. NATURALEZA INSTITUCIONAL

La Compañía **RIOESMERALDAS S.A.**, fue constituida mediante escrituras protocolizada en la Notaría Tercera del Cantón Esmeraldas a cargo de la abogada Dra. Rita Zúñiga Leyes e inscrita en el Registro Mercantil con el repertorio N°434 el 16 de abril de 2019, con el objeto social exclusivamente el Transporte Terrestre en la modalidad Escolar e Institucional a nivel intercantonal de la provincia de Esmeraldas.

En las operaciones económicas y financieras originadas en la acción Administrativa de la Compañía **RIOESMERALDAS S.A.**, las mismas que se sustentaron en los correspondientes documentos justificativos registrándose en forma clara, nítida, exacta, oportuna, en orden cronológico, de acuerdo a los Principios y Políticas de Contabilidad generalmente aceptados, que constituye en un factor fundamental para garantizar la confiabilidad y transparencia de la información contable, basándonos en el Plan de Cuentas por la Superintendencia de Compañías vigente, para la correcta y oportuna utilización, custodia, conservación, valoración y registro contable de las operaciones diarias de la compañía.

NOTA 2.- GESTIÓN FINANCIERA

2.1.- Estado de Situación Financiero

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	ACTIVOS	3.646,50
2	PASIVOS	2.385,24
3	PATRIMONIO	1.261,26

2.2.- Activos

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
	Activos corrientes	
10101	Efectivo y Equivalente al Efectivo	291,71
10102	Activos Financieras	3.228,75
10105	Activos por impuestos corrientes	126,04
	TOTAL ACTIVOS	3.646,50



RIOESMERALDAS S.A.
Fecha de Constitución: 16 de Abril de 2019
Ruc: 0891780672001
Transporte Escolar e Institucional



2.3.- Pasivos

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
	Pasivos Corrientes	
20103	Cuentas y Documentos por pagar	2.032,99
20107	Otras Obligaciones Corrientes	352,25
	TOTAL PASIVOS	2.385,24

2.4.- Patrimonio

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
	Patrimonio	
301	Capital	1.000,00
307	Resultado del Ejercicio	261,26
	TOTAL PASIVOS	1.261,26

2.5.- Estado de Resultado

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	VALOR
41	INGRESOS DE GESTIÓN		18.290,88
4102	Ingresos de Actividades Ordinarias	12.604,72	
4109	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	5.686,16	
52	GASTOS DE GESTIÓN		(17.876,17)
520201	Sueldo, Salario y demás remuneraciones de Ley	2.342,55	
520209	Gasto Servicios de Consumo	13.090,72	
5203	Gastos Financieros y Otros	70,72	
	RESULTADO DEL EJERCICIO		414,71



RIOESMERALDAS S.A.
Fecha de Constitución: 16 de Abril de 2019
Ruc: 0891780672001
Transporte Escolar e Institucional



NOTA 3. ACTIVOS CORRIENTES

3.1 Efectivo y sus equivalentes

Al 31 de diciembre del 2019 se refleja un saldo en el Banco del Pacífico, corresponde a la Cuenta Corriente No. 0799487-7 (291,71 USD); que se utilizada como cuenta de ingresos y pagos a través del Sistema Interbancario por la compañía., que a continuación se detalla:

	(US Dólares)
Caja	-
Banco Comercial Banco del Pacificco	291,71
Total:	291,71

NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 3.228,75 dólares, que corresponde a cuotas sociales, constitución de la compañía y otros ingresos administrativos; que a continuación se detalla:

4.1 Documentos y Cuentas por cobrar clientes Relacionados:

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 555,00 dólares, que corresponde a los valores por la constitución de la Compañía de los accionistas por cobrar; que a continuación se detalla:

<u>Cta por Cobrar socios relacionados constitución</u>		
SOCIOS	PARCIAL	(US Dólares)
		555,00
<i>Bermeo Lozano Margot</i>	10,00	
<i>Gorozabel Mejia Melvin</i>	50,00	
<i>Marin Gaona Luis</i>	25,00	
<i>Mera Velasco Jhonny</i>	170,00	
<i>Molina Barreno Julio</i>	100,00	
<i>Ojeda Carrion Hector</i>	100,00	
<i>Sornoza Diaz Maximo</i>	100,00	

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 1.690,00 dólares, que corresponde a las cuotas sociales mensuales de los socios por cobrar; y que a continuación se detalla:



RIOESMERALDAS S.A.
Fecha de Constitución: 16 de Abril de 2019
Ruc: 0891780672001
Transporte Escolar e Institucional



Cta por Cobrar socios relacionados cuotas sociales

SOCIOS	PARCIAL	(US Dólares)
		1.690,00
Angulo Realpe Victoria	125,00	
Asitimbay Medina Manuel	50,00	
Castillo Calderon Miguel	25,00	
Cedeño Delgado Jose	60,00	
Franco Zambrano Ana(Colorado Franco Jose)	50,00	
España Bermeo Andy(Bermeo Lozano Margot)	25,00	
Gorozabel Mejia Melvin	125,00	
León Santilan Dario	100,00	
Macias Gomez Eddy	100,00	
Macias Navas Rosa	125,00	
Marcial Barrionuevo Bolivar	20,00	
Marin Gaona Luis	75,00	
Marin Gaona Paul	50,00	
Medina Duque Ivanna(Medina Vilela Daniel)	125,00	
Mera Velasco Jhonny	125,00	
Molina Barreno Julio	50,00	
Ojeda Carrion Hector	125,00	
Reyes Cruel Marien	125,00	
Solorzano Plaza Pedro	85,00	
Sornoza Diaz Maximo	125,00	

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 920,00 dólares, que corresponde a los valores por otras cuentas por cobrar de los accionistas; que a continuación se detalla:

Cta por Cobrar socios relacionados constitución

SOCIOS	PARCIAL	(US Dólares)
		920,00
Angulo Realpe Victoria	320,00	
León Santilan Dario	300,00	
Reyes Cruel Marien	300,00	

NOTA 5. PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 2.385,24 dólares, que corresponde a préstamo, sueldo, obligaciones con el IESS, honorario contador, arriendo oficina y otras obligaciones Tributaria de la compañía; que a continuación se detalla:



RIOESMERALDAS S.A.
Fecha de Constitución: 16 de Abril de 2019
Ruc: 0891780672001
Transporte Escolar e Institucional



5.1 Documentos y Cuentas por pagar:

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 1.682,99 dólares, que corresponde a sueldo y beneficio de Ley por pagar; que a continuación se detalla:

	(US Dólares)
Sueldo	1.417,79
Decimotercer sueldo	133,88
Decimocuarto sueldo	131,32
	1.682,99

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 340,00 dólares, que corresponde a Honorario Contador y arriendo de oficina por pagar; que a continuación se detalla:

	(US Dólares)
Honorario	140,00
Arriendo oficina	200,00
	340,00

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 352,25 dólares, que corresponde a impuesto a la renta e IESS por pagar, participación trabajadores; que a continuación se detalla:

	(US Dólares)
I.R. (Impuesto a la Renta)	112,04
Impuesto a la Renta causado	91,24
IESS (seguro del personal)	86,76
Participación trabajadores	62,21
	352,25

NOTA 6. INGRESOS DE GESTIÓN

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 18.290,88 dólares, que corresponde a la prestación de servicio de transporte, cuotas sociales, venta de acciones de la Compañía y otros ingresos administrativo; que a continuación se detalla:

	(US Dólares)
Prestación de servicio transporte	12.604,72
Cuotas Sociales	3.550,00
Venta de acciones	1.800,00
Otros ingresos administrativo	336,16
Total:	18.290,88



RIOESMERALDAS S.A.
Fecha de Constitución: 16 de Abril de 2019
Ruc: 0891780672001
Transporte Escolar e Institucional



NOTA 7. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Al 31 de diciembre de 2019 se reflejan \$ 17.876,17 dólares, que corresponde a los gastos asumidos por la compañía en: sueldo, aporte a seguridad social, prestación de servicio de transporte operativo, gasto de gestión, Notarios y Registradores de la Propiedad, contribuciones, gastos financieros y otros de la Compañía; que a continuación se detalla:

<u>SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES</u>			<u>Total</u>
<u>SOCIOS</u>	PARCIAL	(US Dólares)	(US Dólares)
		2.121,33	17.876,17
Sueldos	1.820,77		
Decimotercer sueldo	151,73		
Decimocuarto sueldo	148,83		
<u>APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL</u>			
	PARCIAL	(US Dólares)	
		221,22	
IESS Aporte Pttronal	221,22		
<u>HONORARIO</u>			
	PARCIAL	(US Dólares)	
		600,00	
Honorario Contador	600,00		
<u>ARRENDAMIENTO OPERATIVO</u>			
	PARCIAL	(US Dólares)	
		13.090,72	
Prestación de servicio de transporte operativo	12.590,72		
Oficina	500,00		



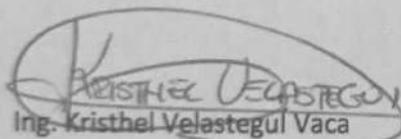
RIOESMERALDAS S.A.
Fecha de Constitución: 16 de Abril de 2019
Ruc: 0891780672001
Transporte Escolar e Institucional



GASTOS GENERAL

	PARCIAL	(US Dólares)
		1.842,90
<i>Gasto de Gestión</i>	1.064,00	
<i>Envío</i>	6,02	
<i>Notarios y Registradores de la Propiedad</i>	277,36	
<i>Contribución (aire acondicionado)</i>	284,80	
<i>Otros Gastos</i>	140,00	
<i>Gastos Financieros (Comisión Bancaria)</i>	10,72	
<i>Otros Gastos (Multa SRI)</i>	60,00	

Para conocimiento de los señores accionistas,


Ing. Kristhel Velastegui Vaca

GERENTE GENERAL CIA. RIOESMERALDAS S.A.