TRANSPORTE ESCOLAR Y PERSONAL FURGO-ESPOL S.A. TEPSOL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019.

(Expresado en US Dólares)

ANTECEDENTES

TRANSPORTE ESCOLAR Y PERSONAL FURGO-ESPOL S.A. TEPSOL, Fue constituida el 20 de Mayo de 1996. Su actividad principal es Transporte Escolar Vía Terrestre.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortado al 31 de Diciembre del 2019 tienen el siguiente detalle:

NOTA 1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE

Incluye los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre 2019.

Concepto		***Valor***
Caja-Bancos	***1***	*2.960,00*
TOTAL		***2.960,00***

1. *La cuenta Caja-Bancos cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2018 es de USD$ 2.960,00.*

NOTA 2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas y documentos por cobrar se integran de la siguiente forma:

Concepto		***Valor***
Relacionadas Locales	***1***	*10.627,40*
TOTAL		***10.627,40***

1. *Este rubro corresponde a valores por cobrar al 31 de Diciembre del 2019.*

NOTA 3 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se integran de la siguiente forma:

Concepto		***Valor***
Relacionados Locales	***1***	*14.261,38*
	TOTAL	***14.261,38***

1. *Este rubro corresponde a valores por cobrar al 31 de Diciembre del 2019.*

NOTA 4 IMPUESTOS FISCALES

Al 31 de Diciembre/2019, este rubro está conformado de la siguiente manera:

Concepto		***Valor***
Crédito tributario (IVA)	***1***	*664,86*
Crédito tributario (RENTA)	***2***	*3.159,82*
	TOTAL	***3.824,68***

1. *Corresponde al Crédito Tributario Iva por compras realizadas y de Renta por Retenciones en las ventas por servicios realizadas por Tepsol S.A. al 31 de Diciembre del 2019.*

NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

AL 31 de Diciembre/2019 está formado de la siguiente manera:

Concepto		***Valor***
Muebles y Enseres	***1***	*309,03*
Equipo de Computación	***2***	*2.115,45*
Otros Activos Fijos	***3***	*50.00,00*
(-) Deprec. Acumulada	***4***	*(2.424,48)*
	TOTAL	***50.000,00***

1. *Corresponde a los valores de Propiedad, Planta y Equipo, menos la deprec. acumulada, quedando un saldo de $ 50.000,00 al 31 de Diciembre del 2019.*

NOTA 6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre/2019 está formado de la siguiente manera:

Concepto		***Valor***
Relacionadas Locales	***1***	*5.372,09*
TOTAL		***5.372,09***

1. *Corresponde a los valores por pagar al 31 de Diciembre del 2019.*

NOTA 7 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de Diciembre/2019 se integran de la siguiente manera:

Concepto		***Valor***
Impuesto a la Renta por Pagar	***1***	*2.780,74*
TOTAL		***2.780,74***

1. *Este valor corresponde al Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio 2019, el cual se declara en Abril del 2020.*

NOTA 8 OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de Diciembre/2019 se integran de la siguiente manera:

Concepto		***Valor***
Participación Trabajadores por Pagar	***1***	*2.230,54*
TOTAL		***2.230,54***

1. *Valores correspondiente al 15% de Participación de Trabajadores durante el periodo 2019. .*

NOTA 9 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

AL 31 de Diciembre/2019 está formado de la siguiente manera:

Concepto		***Valor***
Relacionadas Locales	***1***	*10.627,40*
TOTAL		***10.627,40***

1. *Corresponde a valores por Ingresos Diferidos al 31 de Diciembre/2019.*

NOTA 10 PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre/2019 se registran los siguientes valores:

Concepto		***Valor***
Capital	***1***	*800,00*
Aporte para Futura capitalizacion	***2***	*50.000,00*
Utilidad del Ejercicio	***4***	*9.862,69*
TOTAL		***60.662,69***

NOTA 11 INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de Diciembre/2019 está conformado por:

Concepto		***Valor***
Ventas locales Base 12%	***1***	*0,00*
Ventas locales base 0%	***2***	*315.981,65*
TOTAL		***315.981,65***

1. *Los Ingresos Operacionales que ha tenido TEPSOL S.A., durante el periodo 2019 corresponden a Prestacion de Servicios Locales.*

NOTA 12 EGRESOS OPERACIONALES

1. *Al 31 de Diciembre/2019 se registran los siguientes valores: Sueldos y Salarios, Beneficios Sociales, Aporte Patronal, Honorarios Profesionales, Arriendos de Inmuebles, Transporte, Iva que se Carga al Costo o Gasto, Depreciacion no acelarada, Pagos por Otros Bienes y Pagos por Otros Servicios, los cuales sirvieron para el desarrollo de las labores de trabajo de Tepsol S.A. durante el periodo 2019.*

Concepto	***Valor***
Sueldos y Salarios	*34.638,65*
Beneficios Sociales	*7.802,59*
Aporte Patronal	*4.208,60*
Honorarios Profesionales	*3.000,00*

Arriendos de Inmuebles	*3.600,00*
Transportes	*224.363,38*
Iva que se Carga al Costo o Gasto	*664,86*
Depreciacion no acelarada	*69,18*
Pagos por Otros Bienes	*10.350,14*
Pagos por Otros Servicios	*12.414,00*
TOTAL	***301.111,40***

RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018

Transporte Escolar y Personal Furgo-Espol S.A. TEPSOL al cierre del ejercicio 2019, de acuerdo al Estado de Pérdidas y Ganancias, obtiene una utilidad de USD$ 9.858,98 debido a que los ingresos durante el presente ejercicio fueron superiores a las compras y gastos operacionales.

CARLOS ALFONSO CORRAL WILSON	***JOSE AMANDO ORRALA MAZZINI***
GERENTE	***CONTADOR***