

ZERIL S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2019

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DICIEMBRE 31/2019

EN USD DOLARES

CUENTA	31/12/2018	31/12/2019
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	808,59	855,72
ACTIVOS FINANCIEROS		
CUENTAS Y DOCTOS POR COBRAR CLIENTES	0,00	21.800,31
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR	0,00	968,94
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad planta y equipos	0,00	0,00
TOTAL ACTIVOS	808,59	23.624,97
PASIVOS:		
PASIVO CORRIENTE		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	2.452,68
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	2,15	5.091,46
TOTAL PASIVO	2,15	7.544,14
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	800,00	800,00
RESERVA LEGAL	0,00	6,44
GANANCIAS ACUMULADAS	0,00	0,00
GANANCIA NETA DEL PERIODO	6,44	15.274,39
TOTAL PATRIMONIO	806,44	16.080,83
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	808,59	23.624,97

ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE 31/2019

EN USD DOLARES

INGRESOS	SALDOS
VENTAS	20.298,24
OTROS INGRESOS	394,00
TOTAL INGRESOS	20.692,24
GASTOS	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA	(326,39)
IMPUESTO A LA RENTA	(5.091,46)
TOTAL GASTOS	(5.417,85)
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	15.274,39


GUACHAMIN ABATA MARIA

GERENTE


Ing. Patricio Rosero O.

CONTADOR

Z E R I L S.A .	
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	
EN USD DOLARES	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO	
Recibido de clientes:	
Ventas	20.298,24
OTROS INGRESOS	394,00
(+/-) Cambios en documentos y cuentas por cobrar	(21.800,31)
(+/-) Cambios en otras cuentas por cobrar	-
(+/-) Cambios en anticipos de clientes	-
(+/-) Otros ingresos	-
Total recibido de clientes:	(1.108,07)
Pagado a empleados y proveedores:	
Gastos de Administración y ventas	(326,39)
Otros gastos	-
(+/-) Cambios en otras cuentas por cobrar	-
(+/-) Cambios en inventarios	-
(+/-) Cambios en Impuestos corrientes	(968,94)
(+/-) Cambios en otros activos	-
(+/-) Cambios cuentas por pagar comerciales	-
(+/-) Cambios cuentas por pagar empleados	-
(+/-) Cambios en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	2.452,68
Total pagado a empleados y proveedores	1.157,35
Intereses y gastos financieros pagados:	
Inteses financieros	0
Gasto financiero	-
(+/-) Cambios en intereses por pagar	-
Total interes pagado	-
15% participación trabajadores:	
(+/-) Cambios en participación trabajadores pasivo	-
Total 15% participación trabajadores	-
Impuesto a la renta:	
(+/-) Cambios en impuesto a la renta patrimonio	(2,15)
Total impuesto a la renta	(2,15)
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	47,13



GUACHAMIN ABATA MARIA

GERENTE



Ing. Patricio Rosero O.

CONTADOR

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA		OTROS RESULTADOS				RESERVA ACUMULADA			RESULTADO DEL PERÍODO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA	RESERVA FACULTAD ESTADAL	ACTIVO FINANCIERO DISPONIBLE PARA LA VENTA	PROPIEDAD PLANTAS	ACTIVO INTANGIBLE	OTROS PRODUCTOS DE REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESERVA ACUMULADA POR AJUSTES DE PRIMAS	GANANCIAS DEL PERÍODO	(-) PÉRDIDAS DEL PERÍODO	
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2018	80000		6,44									1527439		1608088
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2018	80000		-						-					
Transferencia de Resultados Acumulados														
Aumento de Capital Social														
Realización de la reserva por Valuación de activos Financieros Disponibles para la venta														
Asignación reserva legal														0
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	-	0	6,44	-	0	0	0	0		0	0	1527439	0	1528088
Transferencia de Resultados Acumulados														
Aumento (disminución) de capital social														0
Aportes para futuras capitalizaciones														0
Otros cambios (detallar)			6,44											6,44
Asignación Impuesto a la renta												-509146		-509146
Asignación Participación Trabajadores												0		0
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)												2036585		2036585
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2019	80000	0	6,44	0	0	0	0	0	0	0	0	1527439	0	1608088

NOTA 1. Objeto social

ZERIL, fue constituida mediante escritura pública el 8 de octubre 1997, de la cual se realiza su reactivación el 08 de agosto de 2017

Se encuentra ubicada en la Provincia de Guayas, ciudad de Guayaquil en las calles Tarqui, Primera Herradura Solar 11 y Dr. Miguel Ángel Jijón

Se encuentra sujeta a todos los reglamentos y leyes ecuatorianas como son la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial como también los permisos y pagos pertinentes para cumplir con todas las disposiciones y obligaciones con el SRI, IESS, Superintendencia de compañías, Municipio, ANT y otras Instituciones públicas como lo exige la Ley.

NOTA 2. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y fueron preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador

La sociedad de ZERIL presenta los estados financieros razonablemente a la posición financiera, al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF-1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

a. Preparación de los Estados Financieros

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF requiere que la Administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten la aplicación de políticas contables y estimaciones y supuestos relevantes son revisados por la Administración de manera regular, sin embargo, debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden definir de los montos estimados por la Administración.

b. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar.

c. Principales Políticas Contables

Las políticas contables de la Compañía, se han formulado usando las bases de medición y reconocimiento, establecidas en las Normas Internacionales con todos sus componentes e interpretaciones, las que serán de conocimiento y aprobación de la administración general de la Empresa. Estas políticas se aplicarán uniformemente de

período a período, se cambiarán solamente por la emisión o modificación, que se establezca en alguna Norma Internacional.

Cuando por razones muy particulares y extremas no exista en las Normas Internacionales el tratamiento de alguna partida o transacción contable, se aplicarán los procedimientos de otros cuerpos normativo internacionales, si tampoco es posible establecerla en esta segunda instancia, la Gerencia General de "Transporte Pesado CARMU S.A." desarrollará una política técnica y comprobada, hará aprobar a la Junta y la aplicará. Los cambios en políticas contables se corregirán retroactivamente, re expresando los saldos de los Estados Financieros anteriores, su registro contable se hará en el año en que se genera la nueva política.

Las políticas contables se aplicaran a las siguientes cuentas:

NOTA 3. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	2018	2019
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	808.59	855.72

NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el Cuentas por cobrar corresponde al siguiente saldo

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	2018	2019
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados		21800.31
CREDITO TRIBUTARIO		968.94

NOTA 4. PASIVOS CORRIENTE

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se registran inicialmente a su valor justo.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar a empleados o con el Seguro social se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses, desde la fecha del estado de situación financiera.

CUENTA	2018	2019
OTROS PASIVOS CORRIENTES		2452.68
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		5091.46

NOTA 5. Patrimonio

El patrimonio de la Compañía está conformado por: Capital Social, reservas, Capital Adicional, Utilidades retenidas /pérdidas acumuladas, resultado del ejercicio

Capital.- El capital social autorizado hasta el 2019 es de \$ 800

NOTA 6. Ingresos y gastos

Proviene de la actividad propia de la compañía el objetivo por la que se creó la empresa es decir obtener ingresos para obtener rentabilidad, todo ello ocasiona una serie de costos y gastos que dan movimiento a esta actividad, sin embargo estos ingresos tienen que cubrir estos rubros para obtener rentabilidad.

CUENTAS	2019
VENTAS	20298.24
OTROS INGRESOS	394.00
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA	(326.39)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	20365.85

NOTA 7. INFORMACION A REVELAR

Aprobación de estados financieros

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados localmente por el Representante Legal de la Compañía y serán presentados a la Junta de accionistas para su aprobación. Se estima que los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.

ATENTAMENTE


GUACHAMIN ABATA MARIA
GERENTE


Ing. Patricio Rosero O.
CONTADOR