

**MARIO CARRILLO CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.019**

(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

**1. INFORMACIÓN**

**1.1 Constitución y Operaciones:**

La Compañía fue constituida el 25 de Febrero del año 2002 y su objeto es el transporte en servicios en taxis.

**1.2. Autorización del reporte de estados financieros:**

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos con la autorización de la Junta de Socios.

**2. BASES DE PRESENTACIÓN**

**2.1 Declaración de Cumplimiento**

Los estados financieros están preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, que comprenden:

- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).
- Interpretaciones emitidas por el comité de Interpretaciones de Normas Internacionales de Información financiera (CINIIF).

**2.2 Moneda Funcional**

La Compañía, de acuerdo con la NIC 21 (Efecto de las variaciones en las tasas de cambio de la Moneda Extrajera) ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional; consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas al dólar, se consideran “moneda extranjera”.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019, están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

## **2.3 Uso de estimaciones y Juicios en la preparación de los estados financieros**

La preparación de los estados financieros requieren que la Administración de la Compañía, en la aplicación de las políticas contables, realice estimaciones y supuestos los cuales tienen incidencia en los montos presentados de activos, pasivos, en las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y sobre los montos presentados de ingresos y gastos del período correspondiente. Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

La revisión de las estimaciones contables es reconocida en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

## **3. POLÍTICAS CONTABLES**

A continuación se describen las principales políticas adoptadas en la presentación de los estados financieros, que han sido elaboradas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

### **3.1 Clasificación de saldos corrientes y no corrientes**

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

### **3.2 Efectivo y equivalentes al efectivo**

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

### **3.3 Cuentas por pagar**

El saldo de esta cuenta refleja el valor que a una fecha determinada, la compañía adeuda por créditos a favor de socios.

### **3.4 Reconocimiento de costos y gastos**

Los costos y gastos se reconocen en los resultados del año en la medida en que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

### **3.5 Estado de Flujo de Efectivo**

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

### **4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Incluye:

Caja - Bancos	2.112,74
<b>Total:</b>	<b><u>2.112,74</u></b>

### **5. CUENTAS POR COBRAR**

Incluye:

Cuentas por cobrar	4.026,48
Crédito tributario	49,33
<b>Total:</b>	<b><u>4.075,81</u></b>

### **6. ACTIVOS FIJOS**

Incluye:

Equipo de Oficina	665,55
Muebles y Enseres	445,32
Depreciación	(985,29)
<b>Total:</b>	<b><u>125,58</u></b>

### **7. CUENTAS POR PAGAR**

Incluye:

Impuestos por pagar	5,21
<b>Total:</b>	<b><u>5,21</u></b>

### **8. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2019, el capital social de la Compañía **MARIO CARRILLO CIA. LTDA.**, está compuesto por 600 participaciones ordinarias y nominativas y negociables por un valor de US\$ 1,00 cada una a valor nominal unitario.

## **9. RESULTADO DEL EJERCICIO**

Incluye

b) Utilidad del ejercicio	23,66
---------------------------	-------

<b>Total:</b>	<b><u>23,66</u></b>
---------------	---------------------

## **10. INGRESOS – COMPOSICIÓN**

A continuación se muestra un detalle de la composición de los ingresos de la Compañía, establecido con base en la naturaleza del ingreso:

### **Composición de saldos:**

Ventas	9.857,65
--------	----------

<b>Total:</b>	<b><u>9.857,65</u></b>
---------------	------------------------

## **11. COSTOS Y GASTOS – COMPOSICIÓN**

A continuación se muestra un detalle de la composición de los costos de la Compañía, establecido con base en la naturaleza del gasto:

### **Composición de saldos:**

Sueldos	1.890,81
Suministros y materiales	3.298,40
Impuestos y contribuciones	710,60
Otros gastos	3.933,85
<b>Total:</b>	<b><u>9.833,66</u></b>

## **12. OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones y notas correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

## **12. EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2019 y la fecha de preparación de este informe no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados.