

RICOURTESA S.A

NOTAS CONTABLES

**EJERCICIO ECONOMICO
2019**

RICAURTESA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

1. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

Los principios y politicas contables aplicadas por la administracion de la Compañía en la preparacion de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulacion, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y demas Organismos de Control

1.1. BASES DE PRESENTACION

La Compañía prepara sus Estados Financieros en US\$ dólares americanos, de conformidad con Normas Contables emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Regimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia

Los Registros y presentacion de estos Estados Financieros estan basados en el costo histórico.

1.2 INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo de adquisicion, que no excede al costo de reposicion y precio de mercado, el metodo de valoracion empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"

1.3 PROVISION PARA CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD

Se registra una provision de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de perdida que pueden llegar a producirse en la realizacion de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente "1% de la cartera por cobrar del periodo", según L.R.T.I y R.L.R.T.I

1.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores historicos; sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años

1.5 RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto constituyen la base de medicion del principio contable del devengo

RICOURTESA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

2. CAJA-BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2018	2019
Caja - Bancos	314,922.14	151,465.48
Total	314,922.14	151,465.48

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

3.1 SOCIOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2018	2019
Cuentas por Cobrar Socios	18,377.28	23,651.83
Total	18,377.28	23,651.83

3.2 IMPUESTOS ANTICIPADOS

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Anticipos Impuesto a la Renta e Iva	130,175.34	423,771.34
Total	130,175.34	423,771.34

3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Otras cuentas por Cobrar	4,502.35	1,737.41
Total	4,502.35	1,737.41

3.4 PRESTAMOS A TRABAJADORES Y OTROS

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Prestamos a Trabajadores	23,911.83	19,411.83
Total	23,911.83	19,411.83

4. INVENTARIOS

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Inv.Suministros,Herramientas,Repuestos.	170,876.15	159,371.15
Total	170,876.15	159,371.15

RICAURTESA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Garantias Entregadas	33,000.00	23,445.35
Anticipos a Proveedores	35,434.36	55,954.18
Total	68,434.36	79,399.53

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Edificios	556,577.81	556,577.81
Equipos y Herramientas	2,420.78	2,420.78
Muebles y Enseres	1,230.36	2,930.36
Equipo de Oficina	5,470.36	5,470.36
Equipo de Computacion	7,572.06	8,083.67
Vehiculos	2,720,353.75	4,605,242.52
(-) Depreciacion Acum, Propiedad, Planta y	(1,761,996.86)	(1,373,656.73)
Total	1,531,628.26	3,807,068.77

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Proveedores Nacionales	82,924.75	246,565.05
Total	82,924.75	246,565.05

8. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Cuentas por pagar Socios 2018(Cuotas Taller)	223,359.00	462,875.13
Total	223,359.00	462,875.13

9. OTROS PASIVOS CORRIENTES

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Obligaciones con Trabajadores	10,615.24	4,739.00
15% Trabajadores	447.42	466.95
Obligaciones con el IESS	2,871.55	3,091.56
Obligaciones con la Administracion Tributaria	10,121.72	7,473.56
Impuesto a la Renta por pagar	1,023.02	1,784.91
Total	25,078.95	17,555.98

RICAURTESA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

10. PASIVOS NO CORRIENTES L/P

	2018	2019
Subsidios por pagar Socios Años Anteriores	305,500.00	305,500.00
Otras Cuentas por pagar Años Anteriores 2017	52,877.09	52,877.09
Otras Cuentas X pagar Renovacion Flota	170,595.52	650,595.52
Otras Cuentas X pagar Socios Activos Supertaxis	237,675.39	237,675.39
Subsidios por pagar Socios 2018	32,435.72	32,435.72
Transferencias Recibidas Socios Nuevos	55,000.00	77,220.00
Socios desde 1991	-	127,645.48

Total

	854,083.72	1,483,949.20
--	-------------------	---------------------

11. CAPITAL SOCIAL

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Capital Social	2,500.00	2,500.00
	2,500.00	2,500.00

12. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Aportes Para Futuras Capitalizaciones	1,254,819.32	1,136,409.02
	1,254,819.32	1,136,409.02

13. RESERVA LEGAL

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva Legal	2,173.19	2,324.43
	2,173.19	2,324.43

14. RESULTADOS ACUMULADOS

	2018	2019
Utilidades acumuladas Ejercicios Anteriores	26,136.60	28,740.99
	26,136.60	28,740.99

15. RESULTADOS DEL EJERCICIO

	2018	2019
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Utilidad NETA del Ejercicio (-15% y 25%)	1,243.26	861.16
	1,243.26	861.16

RICAURTESA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

16. RESULTADOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2018	2019
INGRESOS OPERACIONALES:		
Aportes Cotas Sociales	1,114,131.00	1,002,615.37
Arrendamiento Unidades	63,904.18	106,933.82
Otros Ingresos		136.25
Total Ingresos Operacionales.....	1,178,035.18	1,109,685.44
INGRESOS NO OPERACIONALES:		
Unidades que no Laboran	48,995.00	45,500.00
Repuestos, llantas, Multas ,varios	57,035.76	43,606.20
otros Ingresos	2,581.09	4,617.69
Total Ingresos No Operacionales.....	108,611.85	93,723.89
INGRESOS FINANCIEROS:		
Intereses en cuentas de Ahorros y polizas	14,158.18	6,122.10
Total Ingresos Financieros.....	14,158.18	6,122.10
Total Ingresos.....	1,300,805.21	1,209,531.43
17. COSTOS :		
Inv.Suministros,Herramientas,Repuestos.	356,602.32	270,568.95
Llantas y Accesorios	87,629.49	56,640.94
Combustibles	387,667.91	384,864.63
Aceites y Lubricantes	46,739.06	47,118.57
Mano Obra Taller	131,004.67	139,205.88
Gastos de Taller	12,852.21	-
Total Costos.....	1,022,495.66	898,398.97
GASTOS:		
Gastos Administrativos Sueldos	43,255.81	55,571.85
Gastos Administrativos Varios	112,604.27	90,222.06
Depreciacion Activos Fijos	118,629.04	148,216.35
Total Gastos.....	274,489.12	294,010.26
Total Costos y Gastos.....	1,296,984.78	1,192,409.23
UTILIDAD OPERACIONAL	3,820.43	17,122.20
GASTOS FINANCIEROS		
Intereses	141.01	13,243.58
Comisiones Bancarias	696.60	765.60
Total Gastos Financieros.....	837.61	14,009.18
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2,982.82	3,113.02

RICAUTESA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

Menos:		
15% Participacion Trabajadores	447.42	466.95
Impuesto a la Renta del Periodo	1,023.02	1,784.91
Reserva Legal 10%		
UTILIDAD NETA	1,512.38	861.16

18. SITUACION TRIBUTARIA

La empresa no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio economico.

19. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

20. EVENTOS RELEVANTES EN ESTE AÑO.

En este año la compañía Renovo su flota en un 75% por ordenansa del Municipio los mismos que estan contabilizados en nuestros Balances.

21. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitida por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son Inmateriales y/o Inaplicables para su revelacion y lectura de terceros.

22. OTRAS REVELACIONES

La Administracion de la compañía considera que entre Diciembre 31 del 2019 (fecha de cierre de los estados financieros) y la fecha de emsion de los estados financieros del periodo 2019, no existe hechos posteriores que alteren la presentacion de los estados financieros.


CONTADOR

RICAURTESA S.A

INFORME FINANCIERO

**EJERCICIO ECONOMICO
2019**

RICAURTESA S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

ACTIVOS		2018	2019
ACTIVOS CORRIENTES		942,202.90	858,808.57
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		525,925.59	151,465.48
Caja- Bancos	(Nota 2)	314,922.14	151,465.48
Otros Activos Financieros(POLIZA)	(Nota 3.5)	211,003.45	-
Documentos y Cuentas por Cobrar	(Nota 3)	209,966.80	492,017.76
SOCIOS		18,377.28	23,651.83
Impuestos Anticipados renta e iva ACTIVOS		130,175.34	423,771.34
Otras Cuentas por Cobrar		4,502.35	1,737.41
Otras Cuentas por cobrar a Trabajadores		23,911.83	19,411.83
Garantias Entregdas		33,000.00	23,445.35
Inventarios	(Nota 4)	170,876.15	159,371.15
Inv.Suministros,Herramientas,Repuestos.		170,876.15	159,371.15
Otros Activos Corrientes	(Nota 5)	35,434.36	55,954.18
Anticipos a Proveedores		35,434.36	55,954.18
ACTIVOS NO CORRIENTES		1,531,628.26	3,807,068.77
Propiedad Planta y Equipo	(Nota 6)	1,531,628.26	3,807,068.77
Costo Adq. Edificios Manuel Vega		267724	267724
Costo Adq. Edificios Oficinas		288,853.81	288,853.81
Equipos y Herramientas		2,420.78	2,420.78
Muebles y Enseres		1,230.36	2,930.36
Equipo de Oficina		5,470.36	5,470.36
Equipo de Computacion		7,572.06	8,083.67
Vehiculos		2,720,353.75	4605242.52
(-)			
Depreciacion		(1,761,996.86)	(1,373,656.73)
Total Activos		2,473,831.16	4,665,877.34

RICAURTESA S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

PASIVOS		2018	2019
PASIVOS CORRIENTES		331,362.70	783,596.16
Documentos y Cuentas por Pagar	(Nota 7)	82,924.75	246,565.05
Proveedores Nacionales		82,924.75	246,565.05
Cuentas por pagar Socios	(Nota 8)	223,359.00	462,875.13
Cuentas por pagar Socios 2018(Cuotas Taller)		223,359.00	462,875.13

RICAURTESA S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

Otros Pasivos Corrientes	(Nota 9)	25,078.95	74,155.98
Obligaciones con la Administracion Tributaria		10,121.72	7,473.56
Impuesto Renta Por pagar 2019		1,023.02	1,784.91
Obligaciones con el IESS		2,871.55	3,091.56
Obligaciones con Trabajadores		10,615.24	4,739.00
15% trabajadores		447.42	466.95
Anticipos Venta Unidades			46,600.00
Anticipos Venta Acciones			10,000.00
PASIVOS NO CORRIENTES		854,083.72	2,711,445.58
Obligaciones Instituciones Financieras	(Nota 10)	-	880,938.81
Prestamo Banco del Austro			880,938.81
Cuentas por pagar Diversas Locales	(Nota 10)	854,083.72	1,830,506.77
Subsidios por pagar Socios Años Anteriores		305,500.00	221,113.44
Otras Cuentas por pagar Años Anteriores 2017		52,877.09	
Cuentas por pagar Accidentes año 2017		-	
Otras Cuentas X pagar Renovacion Flota Ahorro		170,595.52	650,595.52
Otras Cuentas X pagar Socios Activos Supertaxis		237,675.39	237,675.39
Subsidios por pagar Socios 2018		32,435.72	32,435.72
Ctas x Pagar Aportes Socios Renovacion Flota 2019			480,000.00
Subsidios X pagar Socios 2019			127,645.48
Transferencias Recibidas Socios Nuevos		55,000.00	77,220.00
Cuentas por Pagar Socios IVA repuestos			2,303.02
Cuentas por Pagar Socios Utilidades Consorcio			1,518.20
Total Pasivos		1,185,446.42	3,495,041.74
PATRIMONIO NETO			
Capital Social	(Nota 11)	2,500.00	2,500.00
Aportes Para Futuras Capitalizaciones	(Nota 12)	1,254,819.32	1,136,409.02
Reserva Legal	(Nota 13)	2,173.19	2,324.43
Utilidades acumuladas Ejercicios Anteriores	(Nota 14)	27,379.86	28,740.99
Utilidad NETA del Ejercicio (-15% y 25%)	(Nota 15)	1,512.37	861.16
Total Patrimonio.....		1,288,384.74	1,170,835.60
Total Pasivo+ Patrimonio		2,473,831.16	4,665,877.34


ING. SONIA PESANTEZ CORDOVA
CONTADORA


INGL. EDISON ARIAS
GERENTE GENERAL

RICAJURTESA S.A
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

INGRESOS:		2018	2019
INGRESOS OPERACIONALES		1,178,035.18	1,109,685.44
Aportes Contas Socios	(Nota 16)	1,114,131.00	1,002,615.37
Arrendamiento Unidades propias	(Nota 16)	63,904.18	106,933.82
Otros Ingresos	(Nota 16)		136.25
INGRESOS NO OPERACIONALES		106,030.76	89,106.20
Unidades que no Laboran	(Nota 16)	48,995.00	45,500.00
Repuestos, Llantas, Multas, varios		57,035.76	43,606.20
OTROS INGRESOS		16,739.27	10,739.79
Intereses Financieros	(Nota 16)	14,158.18	6,122.10
No operativos Cotidianos		2,581.09	4,617.69
Total Ingresos.....		1,300,805.21	1,209,531.43
COSTOS :			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		878,638.78	759,193.09
Inv. Suministros, Herramientas, Repuestos.	(Nota 17)	356,602.32	270,568.95
Llantas y Accesorios		87,629.49	56,640.94
Combustibles		387,667.91	384,864.63
Aceites y Lubricantes		46,739.06	47,118.57
MANO OBRA TALLER		131,004.67	139,205.88
Mano de Obra Taller	(Nota 17)	131,004.67	139,205.88
GASTOS GENERALES TALLER		12,852.21	-
Gastos Generales taller	(Nota 17)	12,852.21	-
Total Costos.....		1,022,495.66	898,398.97
GASTOS:			
Gastos Administrativos Sueldos	(Nota 17)	43,255.81	55,571.85
Gastos Administrativos Varios	(Nota 17)	112,604.27	90,222.06
Depreciacion Activos Fijos		118,629.04	148,216.35
Total Gastos.....		274,489.12	294,010.26
Total Costos y Gastos.....		1,296,984.78	1,192,409.23
UTILIDAD OPERACIONAL		3,820.43	17,122.20
GASTOS FINANCIEROS			
Intereses	(Nota 17)	141.01	13,243.58
Comisiones Bancarias	(Nota 17)	696.60	765.60
Total Gastos Financieros.....		837.61	14,009.18
UTILIDAD DEL EJERCICIO		2,982.82	3,113.02
Menos:			
15% Participacion Trabajadores	(Nota 17)	447.42	466.95
25% Impuesto a la Renta del Periodo	(Nota 17)	1,023.02	1,784.91
Reserva Legal 10%			
UTILIDAD NETA		1,512.38	861.16

ING. SONIA PESANTEZ CORDOVA
 CONTADORA

ING. EDISON ARIAS
 GERENTE GENERAL

RICAURTESA S.A

**CONCILIACION TRIBUTARIA AL 31 DICIEMBRE
DEL 2019**

UTILIDAD EJERCICIO	3,113.02
15% TRABAJADORES	466.95
UTILIDAD	2,646.07
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	4493.56
UTILIDAD GRAVABLE	7,139.63
IMP. RENTA A PAGAR 25%	1,784.91
ANTICIPO RENTA AÑO 2018	12488.21
SALDO A FAVOR	- 10,703.30
RF. AÑOS ANTERIORES	392.05
UTILIDAD ANTES DE RESERVA	861.16
10% RESERVA LEGAL	86.12
UTILIDAD DEL EJERCICIO NETA	775.04


ING. SONIA PESANTEZ CORDOVA
CONTADORA