

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

NOTA		A	
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo.</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	(1)	\$ 3.962,68	\$ 5.210,26
<b>Suman</b>		<b>\$ 3.962,68</b>	<b>\$ 5.210,26</b>
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponden a cajas y depósitos en cuenta de ahorros, son de libre disponibilidad			
<b>Detalle</b>	<b>Valor</b>	<b>Tipo</b>	
Caja		Caja Chica	
Caja	4.348,41	Punto de Venta del Servicio	
Bancos	861,85	Cuentas Coop Santa Rosa	
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ 5.210,26</b>		
NOTA		B	
<b>Activos Por Impuestos Corrientes</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otros	(1)	\$ 0,00	\$ 4,29
<b>Suman</b>		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 4,29</b>
(1) Al 31 de diciembre, corresponde a pago demas en pagos de impuestos			
<b>Detalle</b>	<b>Valor</b>		
<b>Saldo anterior</b>			
Iva Pago de mas, declaracion Abril 2018	2,57		
Ret. Imp. Rta. Pago demas Abril 2018	\$ 1,72		
<b>Suman</b>	<b>\$ 4,29</b>		
NOTA		C	
<b>Crédito tributario del anticipo de impuesto a la renta</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario del anticipo de impuesto a la renta	(1)	\$ 102,00	\$ 29,82
<b>Suman</b>		<b>\$ 102,00</b>	<b>\$ 29,82</b>
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde al reconocimiento del anticipo de impuesto a la renta de conformidad a las Leyes Fiscales del país.			
<b>ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA CONSOLIDADO</b>			
<b>SALDO INICIAL</b>			
AÑO 2017			102,00
AÑO 2018			
UTILIZACION EN DECLARACION AÑO 2018			\$ 72,18
<b>SALDO DEL ANTICIPO</b>			<b>\$ 29,82</b>
NOTA		D	
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Aire Acondicionado	(1)	\$ 859,65	\$ 859,65
Depreciación	(1)	-85,98	-171,92
<b>Suman</b>		<b>\$ 773,67</b>	<b>\$ 687,73</b>
(1) Al 31 de diciembre/2018, el activo fijo se deprecia el 10% el Aire Acondicionado el cual sirve para la operación del negocio, para un mejor atención de sus socios y clientes			
<b>Proveedor</b>	<b>Valor</b>	<b>Observación</b>	
Matute Luis/F-13920 se compro el 31 dic-2016	859,65	Aire Acondicionado	
<b>Total Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>\$ 859,65</b>		
NOTA		E	
<b>INVERSIONES NO CORRIENTES</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Inversión en Coop Santa Rosa (acciones)	(1)	\$ 50,00	\$ 50,00
<b>Suman</b>		<b>\$ 50,00</b>	<b>\$ 50,00</b>
(1) Al 31 de diciembre, se mantiene acciones en Coop. de Ahorro y Crédito Santa Rosa			
NOTA		F	
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Diferencias Temporarias	(1)	\$ 0,00	\$ 118,36
<b>suman</b>		<b>0,00</b>	<b>118,36</b>
Datos que contienen el estudio actuarial			
NOTA		G	

<b>Otras cuentas y documentos por pagar corrientes (no relacionados)</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes (no relacionados)	(1)	0.00	1.255,04
<b>Suman</b>		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 1.255,04</b>
(1) Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas aplicadas son las siguientes.			
<b>Beneficios sociales</b>	<b>Valor</b>	<b>Tipo</b>	
Iva Noviembre 2018	\$ 605,97	Impuestos Sni	
Iva Dic. 2018	648,00	Impuestos Sni	
Iva Marzo 2018 (sustitutiva)	0,64	Impuestos Sni	
Ret imp rta. Maroz 2018 (sustitutiva)	0,43	Impuestos Sni	
<b>Total</b>	<b>\$ 1.255,04</b>		
<b>NOTA</b>		<b>H</b>	
<b>Nóminas, beneficios sociales por pagar, e IESS</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Nóminas por pagar		-	\$ 0,00
Beneficios sociales por pagar	(1)	1.222,75	642,49
IESS por pagar	(2)	201,66	118,80
<b>Suman</b>		<b>\$ 1.424,41</b>	<b>\$ 761,29</b>
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, la nómina se cancelo a fin de mes de cada año, Dic.			
(2) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde a la provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador.			
(3) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde a la cuenta por pagar al iess de aportes del personal dic. 2018			
<b>Beneficios sociales</b>	<b>Valor</b>	<b>Tipo</b>	
Nóminas por pagar	\$ 0,00	Sueldos	
Aporte patronal por pagar	66,83	IESS	
Aporte personal por pagar	51,97	IESS	
Decimo Tercero	45,83	Provision Beneficios Sociales	
Decimo Cuarto	321,66	Provision Beneficios Sociales	
Vacaciones	275,01	Provision Beneficios Sociales	
<b>Total</b>	<b>\$ 761,29</b>		
<b>NOTA</b>		<b>I</b>	
<b>Impuestos</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Impuesto A la Renta Por pagar	(1)	\$ 156,02	\$ 114,12
<b>Suman</b>		<b>\$ 156,02</b>	<b>\$ 114,12</b>
Saldo año 2017		156,02	
Pago 2018		-156,02	
impuesto año 2018		114,12	
Saldo por pagar al 31 diciembre 2018			114,12
<b>NOTA</b>		<b>J</b>	
<b>15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
15% Participación trabajadores por pagar	(1)	\$ 15,06	\$ 57,34
<b>Suman</b>		<b>\$ 15,06</b>	<b>\$ 57,34</b>
(1) Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, corresponde a la participación en las utilidades de la compañía y a ser distribuidas a los trabajadores de conformidad con el código de trabajo.			
<b>Detalle</b>	<b>Valor</b>		
Utilidad antes de participación e impuestos	382,26		
15% Participación trabajadores	57,34		
Utilidad después de participación trabajadores	\$ 324,92		
<b>NOTA</b>		<b>K</b>	
<b>PASIVO NO CORRIENTE POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Es el Estudio Actuarial de 2 empleados activos del año 2018, son regulaciones tratadas en las NIIF para las pymes modelo 26, y disposiciones legales estipuladas en la Legislación Laboral y la Ley Organica del Régimen Tributario, relativas al pago de beneficios post-empleo, trabajo realizado por COOFIA S.A.			
Beneficio bonificación desahucio 2017 2018	(1)	\$ 175,79	\$ 741,17
Provisión Jubilación Patronal menor de 10 años de servicio 2017 2018		\$ 474,19	\$ 277,25
<b>Suman</b>		<b>\$ 649,98</b>	<b>\$ 1.018,42</b>
<b>Detalle</b>	<b>Valor</b>		
Obligaciones por benef. a empleados post empleo NIC 19 (l.Plazo)	1.018,42		
<b>NOTA</b>		<b>L</b>	
<b>25% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
25% impuesto a la renta por pagar	(1)	-	126,15
<b>Suman</b>		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 126,15</b>

(1) Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, corresponde al impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes Fiscales del país.

Detalle	Valor
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>382,26</b>
15% Participación Trabajadores	57,34
<b>Utilidad después de participación trabajadores</b>	<b>324,92</b>
(+) Gastos no deducibles	538,02
(-) Otras rentas exentas o ingresos no objeto de impuesto a la renta	(127,04)
(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos y no objeto de imp a la renta	19,06
<b>Generación / reversion diferencias temporarias (impuestos diferidos)</b>	
(+) Por provisiones para desahucio pensiones jubilares patronales	118,36
<b>Base Imponible o Utilidad Gravable</b>	<b>873,32</b>
<b>Impuesto Causado</b>	<b>192,13</b>
(-) Anticipo de impuesto a la renta	-78,01
<b>Pago unico</b>	<b>\$ 114,12</b>
Tra cuota por pagar del anticipo de impuesto a la renta	0,00
(-) Retenciones en la fuente de impuesto a la renta clientes	0,00
<b>Crédito tributario a favor</b>	<b>\$ 0,00</b>
Crédito tributario de años anteriores	
<b>Impuesto por Pagar</b>	<b>\$ 114,12</b>

NOTA

M

**Capital suscrito y/o asignado**

Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Capital suscrito y/o asignado	(1) \$ 1.860,00	\$ 1.860,00
<b>Suman</b>	<b>\$ 1.860,00</b>	<b>\$ 1.860,00</b>

(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, está constituido por 31 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de US\$60,00 dólares cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

Diciembre 31,	2017	%	2018
31 Socios	1.860,00	100%	1.860,00
<b>Total</b>	<b>1.860,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.860,00</b>

NOTA

N

**Reserva Legal**

Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Reserva Legal	(1) 35,54	\$ 42,18
<b>Suman</b>	<b>\$ 35,54</b>	<b>\$ 42,18</b>

(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Detalle

Valores

Saldo inicial	35,54
Reclasificación de las utilidades acumuladas, aprobada por la Junta General de Accionistas	6,64
<b>Saldo al 31/12/18</b>	<b>42,18</b>

NOTA

N

**Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores**

Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1) \$ 821,70	\$ 821,70
<b>Suman</b>	<b>\$ 821,70</b>	<b>\$ 821,70</b>

(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

Detalle

Valores

Saldo inicial	\$ 358,85
Reclasificación utilidad del ejercicio 2016	462,85
Transferencia a la reserva legal	0,00
<b>Saldo al 31/12/18</b>	<b>\$ 821,70</b>

**Perdidas Acumuladas de Ejercicios anteriores**

Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	(1) (\$ 3,46)	(\$ 74,14)
<b>Suman</b>	<b>(\$ 3,46)</b>	<b>(\$ 74,14)</b>

(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de

Detalle

Valores

Saldo inicial	(\$ 3,46)
Reclasificación Pérdida del ejercicio 2017	(\$ 70,68)
<b>Saldo al 31/12/18</b>	<b>(\$ 74,14)</b>

NOTA

O

**Utilidad / Perdida del ejercicio**

Diciembre 31,	2017	2018
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)	\$ 0,00 \$ 126,15
<b>Suman</b>		<b>\$ 0,00 \$ 126,15</b>
(1) Corresponde a la utilidad/perdida del ejercicio 2018		
<b>Detalle</b>		<b>Valores</b>
Saldo inicial		0,00
Utilidad antes de participación e impuestos		382,26
15% Participación Trabajadores		-57,34
Impuesto Causado		-192,13
transferido a reserva legal		-8,54
Reclasificación a utilidades acumuladas		0,00
<b>Saldo al 31/12/2018</b>		<b>\$ 126,15</b>
<b>NOTA P</b>		
<b>Otros resultados integrales acumulados</b>		
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	(1)	\$ 0,00 \$ 118,36
<b>Suman</b>		<b>\$ 0,00 \$ 118,36</b>
(1) Corresponde al estudio actuarial del año 2018		
<b>Detalle</b>		<b>Valores</b>
Ganancia estudio actuarial		118,36
<b>Saldo al 31/12/2018</b>		<b>\$ 118,36</b>
<b>NOTA Q</b>		
<b>VENTAS</b>		
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2018</b>	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Ventas Netas 12%		\$ 15.510,00
Ventas Netas 0%		-
Jubilación Patronal y desahucio		127,04
Intereses Ganados Coop Santa Rosa		29,44
<b>Suman</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 15.666,48</b>
(1) Corresponde a la venta de servicio de taxis		
<b>NOTA R</b>		
<b>GASTOS</b>		
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2018</b>	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Costos		
Gastos Operacionales		15.540,33
<b>Total Gastos</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 15.540,33</b>
<b>COSTOS DE PRODUCCIÓN:</b>		
Inventario Inicial Materia Prima		
(+) Compras 0%		
(+) Compras 12%		
(+) Importaciones		
(-) Inventario Final Materia Prima		
(+) Inventario Inicial de productos terminados		
(-) Inventario Final de productos terminados		
<b>Suman</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES:</b>		
Sueldos		7.988,50
beneficios Sociales por pagar		2.297,78
Aporte Patronal/Fondo de Reserva		1.757,59
Jubilación Patronal		394,02
Desahucio		144,00
Teléfono Fijo		627,65
Gastos Notariales		195,11
Impuestos y Contribuciones (GAD Arenillas)		1.485,07
IVA gastos		101,67
Servicio Estudio Actuarial		200,00
Suministros y materiales		-
Gastos financieros-bancarios		6,87
Participación trabajadores		57,34
Depreciación		85,96
Impuesto a la renta		198,77
<b>Suman</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>15.540,33</b>
<b>Total</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>15.540,33</b>
		126,15