

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

NOTA		A	
Efectivo y equivalentes de efectivo.			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	(1)	\$ 5.210,26	\$ 4.786,82
Suman		\$ 5.210,26	\$ 4.786,82
(1) Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, corresponden a cajas y depósitos en cuenta de ahorros, son de libre disponibilidad			
Detalle		Valor	Tipo
Caja			Caja Chica
Caja		4.542,59	Punto de venta del Servicio
Bancos		144,23	Cuentas Coop Santa Rosa
Efectivo y equivalentes de efectivo		\$ 4.786,82	
NOTA		B	
Activos Por Impuestos Corrientes			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otros	(1)	\$ 4,29	\$ 4,31
Suman		\$ 4,29	\$ 4,31
(1) Al 31 de diciembre, corresponde a pago de impuestos en pagos de impuestos			
Detalle		Valor	
Saldo anterior			
Iva Pago de mes, declaración Abril 2018		2,59	
Ret. Imp. Rta. Pago de mes, Abril 2018		\$ 1,72	
Suman		\$ 4,31	
NOTA		C	
Crédito tributario del anticipo de impuesto a la renta			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario del anticipo de impuesto a la renta	(1)	\$ 29,82	\$ 29,82
Suman		\$ 29,82	\$ 29,82
(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			
ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA CONSOLIDADO			
SALDO INICIAL			
AÑO 2017		102,00	
AÑO 2018			
UTILIZACIÓN EN DECLARACIÓN AÑO 2018		\$ 72,18	
SALDO DEL ANTICIPO		\$ 29,82	
NOTA		D	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Aire Acondicionado	(1)	\$ 859,65	\$ 859,65
Equipo de Computación	(2)	\$ 0,00	\$ 491,07
Depreciación	(1 - 2)	-171,92	-380,65
Suman		\$ 687,73	\$ 970,07
(1 - 2) Al 31 de diciembre/2018, el activo fijo se deprecia al 10% el Aire Acondicionado y al 33,333% del equipo de computo, los cuales sirven para la operación del negocio para un mejor atención de sus socios y clientes			
Proveedor		Valor	Observación
Maurice Luis F-13620 se compro el 31 dic 2018		859,65	Aire Acondicionado
Jumbo Jose F-001-002-3831 compra 9 abril 2019		491,07	Equipo de Computo
Total Propiedades, Planta y Equipo		\$ 1.350,72	
NOTA		E	
INVERSIONES NO CORRIENTES			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Inversión en Coop Santa Rosa (acciones)	(1)	\$ 50,00	\$ 50,00
Suman		\$ 50,00	\$ 50,00
(1) Al 31 de diciembre, se mantiene acciones en Coop. de Ahorro y Crédito Santa Rosa			
NOTA		F	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Diferencias Temporarias	(1)	\$ 118,36	\$ 236,72
Suman		118,36	236,72
Cuentas que conforman el estudio actuarial			

NOTA		G	
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes (no relacionados)			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes (no relacionados)	(1)	1.255,04	357,81
Sumar		\$ 1.255,04	\$ 357,81
(1) Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas aplicadas son las siguientes:			
Beneficios sociales	Valor	Tipo	
Iva Noviembre 2018	\$ 181,74	Impuestos Sñ	
Iva Dic. 2018	118,02	Impuestos Sñ	
Iva dic 2019	0,48	Impuestos Sñ	
Ant. Imp renta 2018 por pagar	18,22	Impuestos Sñ	
Al personal utilidades 2018	57,34	Impuestos Sñ	
Total	\$ 357,81		
NOTA		H	
Nóminas, beneficios sociales por pagar, e IESS			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Nóminas por pagar		-	\$ 0,00
Beneficios sociales por pagar	(1)	842,49	924,08
IESS por pagar	(2)	118,80	118,80
Sumar		\$ 761,29	\$ 1.042,89
(1) Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, la nómina se cancela a fin de mes de cada año. Dic			
(2) Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, corresponde a la provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador			
(3) Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, corresponde a la cuenta por pagar al IESS de aportes del personal dic 2019			
Beneficios sociales	Valor	Tipo	
Nóminas por pagar	\$ 0,00	Sueldos	
Aporte patronal por pagar	66,40	IESS	
Aporte personal por pagar	51,88	IESS	
Decimo Tercero	45,79	Provision Beneficios Sociales	
Decimo Cuarto	328,26	Provision Beneficios Sociales	
Vacaciones	550,94	Provision Beneficios Sociales	
Total	\$ 1.042,89		
NOTA		I	
Impuestos			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Impuesto A la Renta Por pagar	(1)	\$ 114,12	\$ 67,96
Sumar		\$ 114,12	\$ 67,96
Saldo año 2018	114,12		
Pago 2018	-114,12		
Impuesto año 2019	67,96		
Saldo por pagar al 31 diciembre 2019			67,96
(1) Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, corresponde el impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes Fiscales			
Detalle	Valor		
Utilidad Operacional	204,06		
15% Participación Trabajadores	30,81		
Utilidad después de participación trabajadores	173,45		
(+) Gastos no deducibles	572,18		
(-) Otras rentas eventuales o ingresos no objeto de impuesto a la renta	-		
(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos eventuales no objeto de imp a la renta	-		
Generación / reversión diferencias temporarias (impuestos diferidos)			
(+) Por provisiones para desahucio pensiones jubilares patronales	-		
Base imponible o Utilidad Gravable	745,61		
Impuesto Causado	164,03		
(-) Arribo de impuesto a la renta	-96,07		
Pago unico	\$ 67,96		
3ra cuota por pagar del arribo de impuesto a la renta	0,00		
(-) Retenciones en la fuente de impuesto a la renta plantas	0,00		
Crédito tributario a favor	\$ 0,00		
Crédito tributario de años anteriores			
Impuesto por Pagar	\$ 67,96		
NOTA		J	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
15% Participación trabajadores por pagar	(1)	\$ 57,34	\$ 30,81
Sumar		\$ 57,34	\$ 30,81
(1) Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, corresponde a la participación en las utilidades de la compañía y a ser distribuidos a los trabajadores de conformidad con el código de trabajo			
Detalle	Valor		
Utilidad antes de participación e impuestos	204,06		
15% Participación trabajadores	30,81		
Utilidad después de participación trabajadores	\$ 173,45		

NOTA		K	
PASIVO NO CORRIENTE POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			
Diciembre 31,		2018	2019
Es el Estudio Actuarial de 2 empleados: activos del año 2018, son regulaciones tratadas en las NIIF para las pymes modelo 28, y disposiciones legales estipuladas en la Legislación Laboral y la Ley Orgánica del Régimen Tributario, relativas al pago de beneficios por empleo, trabajo realizado por COOPIA S.A.			
Beneficio bonificación desahucio 2018 - 2019	(1)	\$ 741,17	\$ 1.138,19
Provisión jubilación Patronal menor de 10 años de servicio 2017-2018-2019		\$ 277,25	\$ 421,25
Sumar		\$ 1.018,42	\$ 1.559,44
Detalle		Valor	
Obligaciones por benef. a empleados post empleo NIC 19 (Plazo)		1.559,44	
NOTA		L	
Capital suscrito y/o asignado			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 1.860,00	\$ 1.860,00
Sumar		\$ 1.860,00	\$ 1.860,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, 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,	2018	%	2019
31 Socios	1.860,00	100%	1.860,00
Total	1.860,00	100,00%	1.860,00
NOTA		M	
Reserva Legal			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Legal	(1)	42,18	\$ 42,18
Sumar		\$ 42,18	\$ 42,18
(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	
Saldo al 31/12/19		42,18	
NOTA		N	
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 821,70	\$ 947,85
Sumar		\$ 821,70	\$ 947,85
(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 reintegración de impuestos, etc.			
Detalle		Valores	
Saldo inicial		\$ 356,85	
Reclasificación utilidad del ejercicio 2018		462,85	
Reclasificación utilidad del ejercicio 2019		128,15	
Saldo al 31/12/19		\$ 947,85	
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios anteriores			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	(1)	(\$ 74,14)	(\$ 74,14)
Sumar		(\$ 74,14)	(\$ 74,14)
(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		(\$ 3,48)	
Reclasificación Pérdida del ejercicio 2017		(\$ 70,66)	
Saldo al 31/12/19		(\$ 74,14)	
NOTA		R	
Utilidad / Pérdida del ejercicio			
Diciembre 31,		2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / Pérdida del ejercicio	(1)	\$ 126,15	\$ 9,42
Sumar		\$ 126,15	\$ 9,42
(1) Corresponde a la utilidad/pérdida del ejercicio 2019			
Detalle		Valores	
Saldo inicial		0,00	
Utilidad antes de participación e impuestos		204,06	

15% Participación Trabajadores		-30.81
Impuesto Causado		-164.03
transferido a reserva legal		0.00
Reposición e utilidades acumuladas		0.00
Saldo al 31/12/2018		\$ 9.42
NOTA	O	
Otros resultados integrales acumulados		
Diciembre 31,	2018	2019
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	(1)	\$ 118.36
Suman		\$ 118.36
(1) Corresponde al estudio actuarial del año 2018		
Detalle		Valores
Ganancia estudio actuarial		236.72
Saldo al 31/12/2019		\$ 236.72
NOTA	P	
VENTAS		
Diciembre 31,	2019	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Ventas Netas 12%		\$ 10.586.00
Ventas Netas 0%		-
Jubilado Patronal y desahucio		-
Intereses Ganados Coop Santa Rosa		10.07
Suman	\$ 0.00	\$ 10.596.07
(1) Corresponde a la venta de servicio de taxi		
NOTA	Q	
GASTOS		
Diciembre 31,	2019	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Costos		
Gastos Operacionales		10.586.65
Total Gastos	\$ 0.00	\$ 10.586.65
COSTOS DE PRODUCCIÓN:		
Inventario Inicial Materia Prima		
(+) Compras 0%		
(+) Compras 12%		
(+) Importaciones		
(-) Inventario Final Materia Prima		
(+) Inventario Inicial de productos terminados		
(-) Inventario Final de productos terminados		
Suman	\$ 0.00	\$ 0.00
GASTOS OPERACIONALES:		
Sueldos		\$ 800.00
Beneficios Sociales por pagar		1.225.60
Aporte Patronal/Fondo de Reserva		1.361.92
Jubilación Patronal		394.00
Desahucio		144.00
Teléfono Fijo		178.74
Gastos Notariales		
Impuestos y Contribuciones (GAD Arellano)		
Otros		38.34
Internet		202.68
Suministros y materiales		50.00
Gastos financieros-bancarios		
Participación trabajadores		30.61
Depreciación		208.73
Impuesto a la renta		164.03
Suman	\$ 0.00	10.586.65
Total	\$ 0.00	10.586.65
		\$ 42