

## **NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

### **1.- INFORMACION GENERAL**

**LA COMPAÑÍA TRANSPORTES ESCOLARES Y PERSONALES TEYPER S A.,** ES UNA COMPAÑÍA DE SOCIEDAD ANONIMA, RADICADA EN EL PAIS, SU DIRECCION ES URBANIZACION SAN FELIPE MZ 172 SOLAR 5 , SU ACTIVIDAD PRINCIPAL ES: SERVICIOS DE TRANSPORTE ESCOLARES Y PERSONALES .

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO ELABORADO DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, PARA PEQUEÑAS Y MEDIANA EMPRESAS, (NIIF PARA PYMES) EMITIDAS POR EL CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Y SON PRESENTADOS EN UNIDADES MONETARIAS VIGENTE EN EL PAIS.

LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LAS NIIF PARA PYMES, EXIGE LA DETERMINACION Y APLICACION CONSISTENTE DE POLITICAS CONTABLES A TRANSACCIONES Y HECHOS.

EN ALGUNOS CASOS ES NECESARIO EFECTUAR ESTIMACIONES Y JUICIOS PROFESIONALES, PARA APLICAR LAS POLITICAS CONTABLES SEGÚN EL CASO.

### **2.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	<b>AÑO 2016</b>	<b>AÑO 2017</b>
<b>VENTAS</b>	<b>882.624.69</b>	<b>547.127.14</b>
<b>COSTO Y GASTOS</b>	<b>853.703.96</b>	<b>569.267.24</b>

NUESTRAS VENTAS EN EL AÑO 2016, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2017, POR LO TANTO SE OBTUVO UNA UTILIDAD SUPERIOR A LA OBTENIDA EN ESTE PERIODO, ESTO SE DEBE A QUE HUBO UNA RELACION DIRECTA ENTRE LAS VENTAS Y LAS UTILIDADES, A MENOR VENTAS MENOR UTILIDAD.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERATIVA, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 39, SECCION 11. (NIC PARA PYMES)

### 3.- COMPORTAMIENTO DE LAS DIFERENTES CUENTAS POR COBRAR

	<b>AÑO 2016</b>	<b>AÑO 2017</b>
<b>CAJA BANCOS</b>	<b>0.00</b>	<b>1.605.54</b>
<b>CLIENTES</b>	<b>158.375.19</b>	<b>116.413.05</b>
<b>IMP.RENTA</b>	<b>6.526.35</b>	<b>12.856.62</b>

COMO PODEMOS APRECIAR EN EL AÑO 2016 LAS CUENTAS POR COBRAR, EN ESTE AÑO . SON SUPERIORES CON REACION AL PRESENTE EJERCICIO ECONOMICO.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO; PARA RETENC. RTA. Y ANTICIP. I. R. LA NIC. # 12, SECCION 29; Y PRESTAMOS EMPLEADOS Y OTR. CTA. X COB. NIC 39 SEC. 11 Y 12 RESPECTIVAMENTE. (NIC PARA PYMES)

### 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 2016</b>	<b>AÑO 2017</b>
<b>MUEBLES Y ENSER.</b>	<b>3.503.34</b>	<b>3.503.34</b>
<b>MAQUINARIA EQUIPOS</b>		
<b>COMPUTO</b>	<b>2.785.00</b>	<b>2.785.00</b>
<b>VEHICULO</b>	<b>161.017.87</b>	<b>161.017.87</b>
<b>DEPREC. ACUMUL.</b>	<b>109.131.75</b>	<b>135.825.67</b>

CON RESPECTO A ESTOS RUBROS, SE MANTIENEN SIN NINGUN MOVIMIENTO CONTABLE.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO; LA NIC # 16(NIC PARA PYMES)

### 5.- COMPORTAMIENTO DE LAS DIFERENTES CUENTAS X PAGAR

<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 2016</b>	<b>AÑO 2017</b>
<b>PROVEEDORES</b>	<b>32.039.44</b>	<b>30.147.63</b>
<b>OTRAS OBLICIONES FINANCIEROS</b>	<b>54.965.57</b>	<b>0.00</b>
<b>IESS</b>	<b>1.538.43</b>	<b>97.20</b>
<b>OTRAS CTAS</b>	<b>3.846.59</b>	<b>1.811.90</b>

COMO PODEMOS APRECIAR LAS CUENTAS SIGNIFICATIVAS QUE OCACIONARON CAMBIOS NOTORIOS EN ESTE GRUPO SON:

LAS CUENTAS POR PAGAR, DEL AÑO 2016, CORRESPONDE A VALORES A PAGAR POR PAGOS A PROVEEDORES CON UN PEQUEÑO DECREMENTO EN SU SALDO FINAL

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDAS MONETARIAS, Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO:

PARA PROVEEDORES LA NIC 39 S. 11; PARA IVA E IMPTO. RENTA X PAGAR LA NIC # 12 S. 29; PARA EL 15% PARTICIPACION DE UTILIDADES LA NIC # 19 S.28; PARA EL IMPTO. RENTA DEL EJERCICIO X PAG. LA NIC 12 S. 29 Y PARA OTRAS CTAS. X PAGAR LA NIC 39 S. 11 (NIC PARA PYMES)

#### 6.- COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO

CUENTAS	AÑO 2016	AÑO 2017
CAPITAL	10.000	10.000
RESERVA LEGAL	1.811.33	1.811.33
UTILID. NO DISTRIB. A ACCIONISTA	83.646.60	99.948.55
APORTE CAPITALIZ	341.28	341.28

COMO PODEMOS APRECIAR EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA, TUVO UNA VARIACION EN LAS SIGUIENTES CUENTAS; EL CAPITAL SOCIAL SE MANTIENE, LA RESERVA LEGAL DE LA COMPAÑÍA SE MANTIENE IGUAL, LA UTILIDAD NO DISTRIBUIDA A LOS ACCIONISTAS SE INCREMENTO Y LA APORTACION DE ACCIONISTA PARA FUTURA CAPITALIZACION SE MANTIENE SIN NINGUNA VARIACION.

#### 7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS EN LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS EL 18 DE ABRIL DEL 2018.



**RICHARD VILLAVICENCIO OCHOA**  
CONTADOR REG.GO.17198