



COMPAÑÍA DE TRANSPORTES EN TRICIMOTOS ROSA ZARATE QUININDE S.A. CRZ.  
QUININDÉ –ESMERALDAS

LEGALMENTE CONSTITUIDA E INSCRITA EN LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA MEDIANTE RESOLUCION  
SC.IJ.DJC.Q.11.003315. DE 27 DE JULIO DEL 2011  
TELEFONO: 2738-806

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

### ENTE ECONÓMICO

La Compañía de Transportes en Tricimotos Rosa Zarate Quinindé S.A. CRZ, cuya actividad económica es la prestación de servicios de transporte comercial en Tricimotos a nivel local, fue constituida legalmente el 20 de septiembre del 2011, expedida por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador. Su domicilio principal se encuentra situado en la Provincia de Esmeraldas, Cantón Quinindé, Parroquia Rosa Zárate, ubicada en el barrio 3 de Marzo calle Nueva Jerusalén, diagonal a la escuela Sagrada Familia de Nazareth.

### NOTA 1: PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El manejo contable de la presente Compañía se encuentra claramente definida mediante la aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador (PCGA), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La compañía en mención posee un plan de cuentas debidamente estructurado con reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos utilizados en sus movimientos económicos u actividades durante el periodo contable 2014, teniendo en cuenta el aparo de los documentos fuentes en cada transacción como facturas, comprobantes de retención de acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno y a las Normativas emitida por el Servicio de Rentas Internas

### NOTA 2: DISPONIBLE

El monto de esta partida lo conforma:

| CUENTAS                                | VALOR          |
|--|----------------|
| Cuenta Corriente Banco Internacional   | 32,42          |
| Cuenta de Ahorros Cooperativa Antorcha | 60,00          |
| Crédito Tributario                     | 403,05         |
| Cuentas por cobrar Socios              | 2528,50        |
| <b>Total activo corriente</b>          | <b>3023,97</b> |

Valor de caja comprende al dinero disponible en efectivo (monedas y billetes), la cuenta de Ahorros que maneja es de la cooperativa de Ahorro y Crédito Antorcha Ltda. y el crédito tributario a favor de la compañía por el IVA en compra de las adquisiciones de tarifa 12% realizadas.

### NOTA 3: PASIVO CORRIENTE

El monto de esta partida lo conforma:

| <b>CUENTAS</b>                     | <b>VALOR</b>   |
|------------------------------------|----------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR     | 500,00         |
| SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR       | 324,40         |
| OBLIGACIONES POR PAGAR CON EL IESS | 278,20         |
| RETENCION IMP. RENTA POR PAGAR     | 79,02          |
| RETENCION DEL IVA POR PAGAR        | 90,05          |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>      | <b>1271,67</b> |

Claramente se puede observar que los valores pendientes de pago que posee la empresa son a corto plazo

#### **NOTA 4: PATRIMONIO**

El monto de esta partida lo conforma:

##### **CUENTAS**

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| Capital               | 816,00   |
| Perdida del ejercicio | -1351,38 |

Valor de capital comprende al costo de cada acción de dieciséis dólares, con un total de 51 socios correspondiéndole a cada socio una acción. La compañía presenta una pérdida del ejercicio de 304,27 que comprenden a los gastos generados por los movimientos económicos de la compañía durante el periodo 2014, necesarios para su funcionamiento.

#### **NOTA 5: INGRESOS**

El monto de esta partida lo conforma:

##### **CUENTAS**

|                     |          |
|---------------------|----------|
| Ingresos operativos | 18499,20 |
|---------------------|----------|

Los ingresos operativos es el reflejo del cobro de los servicios por recorridos mensuales de las unidades de Tricimotos valores sustentados con las facturas emitidas por la compañía.

#### **NOTA 6: GASTOS**

El monto de esta partida lo conforma:

|                   |          |
|-------------------|----------|
| Gastos operativos | 19850,58 |
|-------------------|----------|

Los gastos operativos se basan a las necesidades que posee la compañía para desarrollar sus actividades de prestación de servicios de transporte comercial en tricimotos a nivel local cuyos gastos son: sueldo y salario a la secretaria y gerente, servicios profesionales, gastos de útiles de oficina, viáticos y subsistencias, gastos de multas e interese tributarios, comisiones bancarias, aportes al IESS. Valores que están claramente detallados en el estado de resultados y en el formulario 101 del impuesto a la renta, presentado al servicio de rentas internas.

#### **NOTA 6: PERDIDA DEL EJERCICIO**

El monto de esta partida lo conforma:

La pérdida del presente ejercicio cuyo valor es 1351,38

La compañía durante el periodo contable ha obtenido una pérdida durante el periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014. Valores que son recuperables para el siguiente periodo contable y que no inciden en una mayor preocupación sino en una restructuración al plan anual de trabajo de los directivos y socios.