

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC Nº 0791753929001

DIRECCION: JOAQUIN TOLEDO Y TERESA ARCAYA

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: transervipatosa@outlook.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2016

ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES

La Compañía de Tricimotos y Mototaxis Transervipato S.A. es una compañía anónima constituida el 27 de Septiembre del año 2011 que inicia sus actividades el 08 de Noviembre del año 2011.

El objeto social de la empresa es la prestación de Transporte de Pasajeros en Tricimotos.

Al 31 de Diciembre de 2016, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal. Su domicilio legal está ubicado en el Barrio Teniente Hugo Ortiz en las Calles Joaquín Toledo y Teresa Arcaya de la ciudad de Santa Rosa, Provincia de El Oro.

El personal empleado para desarrollar sus actividades al 31 de Diciembre de 2015 asciende a 01 que es el Representante Legal de la empresa.

Estos estados financieros fueron aprobados en Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el día 03 de Abril del 2017.

BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados Financieros han sido preparados en U. S. Dólares y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En este período las políticas contables utilizadas fueron las siguientes:

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce contra la prestación del mismo.

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta por pagar está basado en la conciliación tributaria realizada reconociendo los gastos deducibles locales.

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC N° 0791753929001

DIRECCION: JOAQUIN TOLEDO Y TERESA ARCAÑA

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: transervipatosa@outlook.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses, en virtud de que cuando se necesita de efectivo los señores accionistas cubren esa necesidad.

FUENTES CLAVES DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

ACTIVO CORRIENTE

| ACTIVO CORRIENTE | 2015 | 2016 |
|----------------------------|---------|---------|
| Efectivo | 905.65 | 4499.13 |
| Anticipos a Proveedores | 100.00 | 80.00 |
| Otros Anticipos Entregados | 1333.00 | 0.00 |

Saldo al 31 de Diciembre de 2016

Efectivo y Equivalentes al Efectivo corresponden al saldo de dinero disponible en caja y en la cuenta de ahorros que dispone la compañía.

Anticipos a Proveedores el saldo revela el valor entregado al arrendador por garantía del local donde funciona la sede de la compañía.

| PASIVO CORRIENTE | 2015 | 2016 |
|--|-------|--------|
| Cuentas por Pagar Locales | 52.19 | 52.19 |
| Cuentas por Pagar a la Administración Tributaria | 42.21 | 212.42 |
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio | 1.76 | 464.24 |

Saldo al 31 de Diciembre de 2016: En cuentas por pagar Locales el saldo se mantiene en este año con respecto del anterior debido a un préstamo que otorgó un accionista que se cancelará cuando haya el recurso.

En la cuenta de Administración Tributaria el saldo es por concepto de retenciones en la fuente de IVA e Impuesto a la Renta del mes de Noviembre y Diciembre de 2016.

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC N° 0791753929001

DIRECCION: JOAQUIN TOLEDO Y TERESA ARCAJA

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: transervipatosa@outlook.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio es el generado en la conciliación tributaria.

| CAPITAL | 2015 | 2016 |
|-----------------------------|---------|---------|
| Capital Suscrito o Asignado | 1800,00 | 1800.00 |
| Capital Suscrito No Pagado | 900,00 | 900.00 |
| Ganancias Acumuladas | 0.00 | 1182.43 |
| Perdidas Acumuladas | 34.10 | 0.00 |
| Perdida del Ejercicio | 641.28 | 0.00 |
| Utilidad del Ejercicio | 0.00 | 2232.09 |

Saldo al 31 de Diciembre de 2016: Se mantiene capital suscrito o asignado y capital suscrito no pagado.

Ganancias Acumuladas hace referencia al saldo de la Utilidad del Ejercicio Económico 2014.

Perdidas Acumuladas se hace ajuste de entre la cuenta Utilidad del Ejercicio 2012 y Perdida del Ejercicio 2013 al 31 de Diciembre de 2016 contablemente se elimina.

Perdida del Ejercicio 2015 se ha reconocido todos los costos y gastos deducibles para obtener este resultado se realiza ajuste entre la cuenta Ganancias Acumuladas y Perdida del Ejercicio 2015 contablemente se elimina

Utilidad del Ejercicio 2016 se ha reconocido todos los costos y gastos deducibles para obtener este resultado.

| INGRESOS | 2015 | 2016 |
|---------------------|----------|----------|
| Ventas de Servicios | 13165.93 | 18577.68 |

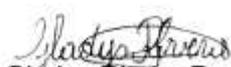
El ingreso por venta de servicios se debe al giro normal de la compañía.

GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS

Se ha reconocido todos los costos y gastos permitidos por la ley.



Sra. Magaly Cuenca Suarez
GERENTE



Ing. Gladys Rivera Rosado
CONTADORA