

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC N° 0791753929001

DIRECCION: LOJA ENTRE TERESA ARCAÑA Y ZOILA ARAUZ

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: tservipato2007@hotmail.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2017

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 2017, 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 Loja entre Teresa Arcaya y Zoila Arauz de la ciudad de Santa Rosa, Provincia de El Oro.

El personal empleado para desarrollar sus actividades al 31 de Diciembre de 2017 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 05 de Febrero del 2018.

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 Nº 0791753929001

DIRECCION: LOJA ENTRE TERESA ARCAÑA Y ZOILA ARAUZ

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: tservipato2007@hotmail.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	2016	2017
Efectivo	4499.13	5724.63
Anticipos a Proveedores	80.00	0.00
Otros Anticipos Entregados	0.00	0.00

Saldo al 31 de Diciembre de 2017

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 en el 2017 se nos devuelve el valor ya que se cambió de dirección.

PASIVO CORRIENTE	2016	2017
Cuentas por Pagar Locales	52.19	0.00
Cuentas por Pagar a la Administración Tributaria	212.42	24.24
Cuentas por Pagar IESS	0.00	55.46
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	464.24	227.63

Saldo al 31 de Diciembre de 2017: En cuentas por pagar Locales el saldo no se mantiene en este año con respecto del anterior ya que se canceló el crédito otorgado por uno de los accionistas.

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS Y MOTOTAXIS TRANSERVIPATO S.A.

RUC Nº 0791753929001

DIRECCION: LOJA ENTRE TERESA ARCAÑA Y ZOILA ARAUZ

TELEFONO.: 072178850 E-MAIL: tservipato2007@hotmail.com

SANTA ROSA – EL ORO – ECUADOR

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 Diciembre de 2017.

En la cuenta Cuentas por Pagar IESS el saldo refleja el valor que consta en planillas de aportes al IESS del mes de Diciembre de 2017.

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

CAPITAL	2016	2017
Capital Suscrito o Asignado	1800.00	1800.00
Capital Suscrito No Pagado	900.00	900.00
Ganancias Acumuladas	1182.43	2950.28
Utilidad del Ejercicio	2232.09	1794.45

Saldo al 31 de Diciembre de 2017: Se mantiene capital suscrito o asignado y capital suscrito no pagado.

Ganancias Acumuladas hace referencia al saldo del ajuste de la Utilidad del Ejercicio Económico 2014 y 2016.

Utilidad del Ejercicio 2017 se ha reconocido todos los costos y gastos deducibles para obtener este resultado.

INGRESOS	2016	2017
Ventas de Servicios	18577.68	13362.99

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.


Sr. Boris Quichimbo Vivanco
GERENTE




Ing. Gladys Rivera Rosado
CONTADORA