

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Compañía de Taxi Inmaculada INMASE S.A., y su domicilio principal en la ciudad de Loja, provincia de Loja su dirección; en el barrio La Dolorosa en las calles José y Jorge Icaza, referencia a dos cuadras de la avenida por donde suben los buses.

### NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía José Construcciones S.A, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en el Ecuador.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el Dólar Americano.

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 90 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

**Inventarios** Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario periódico y su método de valoración primeras entradas y primeras salidas.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

**Diferidos** Están compuestos por gastos pagados por anticipado, en donde se registran seguros y mantenimientos amortizados a un año, y activos diferidos originados principalmente en compra software se amortizaran a dos años.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

### Nota No. 3 Activos Corrientes

Efectivo y equivalentes al efectivo	17.514,19
Cuentas y documentos por cobrar	11.234,90
Inventarios	468,91
Servicios y otros pagos anticipados	60,00

### Nota No. 4 Activos no Corrientes

Propiedades, planta y equipo	62.496,20
(-) depreciación acum. propiedades, planta y equipo	(1.100,23)

### Nota No. 5 Pasivos corrientes

Cuentas y documentos por pagar	2.574,12
Otras obligaciones corrientes	962,68

Con la administración tributaria	238,61
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	304,00
Con el IESS	176,22
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	243,85
Cuentas por pagar diversas relacionadas	806,64
Anticipos de clientes	480,00

**Nota No. 6 Pasivo no Corriente**

C x p préstamo de socios	56.925,50
--------------------------	-----------

**Nota No. 7 Patrimonio**

Capital suscrito o asignado	1.953,00
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	10.408,93
Reserva legal	1.288,43
Reserva facultativa y estatutaria	3.484,82
Ganancias acumuladas	102,36

**Nota No. 8 Ingresos**

Ingresos Administrativos	64.782,00
Otros ingresos ordinarios	129,00

**Nota No. 9 Gastos**

Compras netas locales de bienes adquiridos	5.201,28
Sueldos, salarios y demás remuneraciones (A)	11.794,32
Beneficios sociales e indemnizaciones (A)	1.602,40
Honorarios, (a)	14.356,34
Mantenimiento y reparaciones (a)	589,57
Publicidad y propaganda (a)	191,96
Copias, anillados y scanner (a)	88,55
Transporte (a)	376,00
Gastos de gestión (A)	292,71
Telefonía móvil (a)	70,95
Internet (a)	1.200,00
Frecuencia (a)	240,00
Rastreo (a)	4.948,14
Gastos Financieros	6.801,32

Dr. Luis A. Pitisaca C.  
CONTADOR