

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS VERDES DE BASTION POPULAR II ETAPA TRICIGREEN
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

TRICIGREEN S.A. , es una empresa dedicada al servicio de transporte terrestre comercial de pasajeros en tricimotos

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos, hasta el 31 de diciembre del 2012 fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la superintendencia de Compañías.

b) Inventarios

En los inventarios no se ha podido realizar las inversiones por falta de recurso

c) Propiedades Planta y Equipos

Las propiedades y Equipos no se ha podido invertir por falta de recurso.

d) Depreciación

Edificios	5%
Instalaciones	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33.33%

2. CAJA - BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Caja-Banco es el siguiente:

	2011	2012
Caja	0.00	0.00
Banco del Pichincha Cta. Cte. No.	0.00	0.00
Total Caja Bancos	0.00	0.00

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta y documentos por cobrar es el siguiente:

	2011	2012
Alvarado Moreno Hector Junior	0.00	5.00
Campozaño Marcillo Silvio Grisnaldo	0.00	5.00
Choez Pluas Carlos Alberto	0.00	1.00
Delgado Delgado Henryr Javier	0.00	1.00
Merchán Reyes Blanca Azucena	0.00	5.00
Romero Moya Roxana María	0.00	1.00
Soto Romero Solange Geomar	0.00	166.00
Vera Velasco Nury Melissa	0.00	1.00
Villamar Delgado Ignacio Faustino	0.00	5.00
Vizueta Alvarado Byron Amable	0.00	5.00
Zambrano Guerrero Jhonny Wilmer	0.00	5.00
Total de cuentas y documentos por cobrar Accionistas	0.00	200.00

Después de haber realizado el análisis a la cartera se establece que el 1% de la misma es incobrable

4. IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Impuesto Retenido es el siguiente:

	2011	2012
Crédito Tributario (Impuesto al Valor Agregado Año Corriente)		
Crédito Tributario de IVA	0.00	0.00
Total Impuesto Retenido	0.00	0.00

5. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Inventarios es el siguiente:

	2011	2012
Inventario de Repuestos de Moto	0.00	0.00
Inventario de Herramientas	0.00	0.00
Total Inventarios	0.00	0.00

6. ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Gasto de Organización y Constitución es el siguiente:

	2011	2012
Gasto de Organización y Constitución	0.00	200.00
(-) Amortización Acuml. Gtos. Org. Const.	0.00	0.00
Total Gasto de Organización y Constitución	0.00	200.00

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Propiedad planta y equipos es el siguiente:

	2012	ADICIONES	2011
Terrenos	0.00		0.00
Instalaciones y Adecuaciones	0.00		0.00
Muebles y Enseres	0.00		0.00
Maquinaria y Equipos	0.00		0.00
Equipos de Computación	0.00		0.00
Vehículos	0.00	0.00	
Total costo de adquisición	0.00	0.00	0.00
menos depreciación acumulada	-	0.00	-
Total Propiedades, Planta y Equipos, Neto	0.00	0.00	0.00

ITEMS A DEPRECIAR AÑO 2011	VALOR	AÑOS DEPRECIADOS	DEPRECIACION ACUML.
Instalaciones y Adecuaciones			
Muebles y Enseres			
Maquinaria y Equipos			
Equipos de Computación			
Vehículos			

ITEMS A DEPRECIAR AÑO 2012	VALOR	AÑOS DEPRECIADOS	DEPRECIACION ACUML.
Instalaciones y Adecuaciones			
Muebles y Enseres			
Maquinaria y Equipos			
Equipos de Computación			
Vehículos			
ADICIONES O COMPRAS			
Muebles y Enseres			
Maquinaria y Equipos			
Equipos de Computación			
Vehículos			

La compañía no ha revalorizados , por que no tiene activos fijos por lo que no requieren de ajuste.

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuentas y Documentos Por Pagar a Proveedores es el siguiente:

Proveedores Varios	2011	2012
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	0.00	0.00

Despues del análisis efectuado a las cuentas de proveedores varios se determina que no se mantiene deuda alguna

9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la Otras Cuentas Por Pagar es el siguiente:

Cuentas por Pagar	2011	2012
Empresa Electrica	0.00	0.00
Corporación Nacional de Telecomunicaciones	0.00	0.00
Interagua	0.00	0.00
Total Otras Cuentas por Pagar	0.00	0.00

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuentas Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2011	2012
Obligaciones Financieras	0.00	0.00
Total Obligaciones Financieras	0.00	0.00

11. PRÉSTAMOS A ACCIONISTA POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuentas Prestamos Accionistas es el siguiente:

	2011	2012
Préstamos a Accionistas por Pagar	0.00	0.00
	0.00	0.00

12. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

	2011	2012
Impuesto a la Renta	0.00	0.00
Otros impuestos tributarios	0.00	0.00
Total Obligaciones Tributarias por Pagar	0.00	0.00

13 OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012, Obligaciones por Pagar al IESS es el siguiente:

	2011	2012
Aporte individual y patronal por pagar	0.00	0.00
Prestamos de Empleados al I.E.S.S por pagar	0.00	0.00
Total Obligaciones Sociales por Pagar	0.00	0.00

14 BENEFICION SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012 , los Beneficios Sociales por Pagar es el siguiente:

	2011	2012
15% Participacion de Trabajadores	0.00	0.00
Total Beneficios Sociales por Pagar	0.00	0.00

15 PROVISIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2012 , los Beneficios Sociales por Pagar es el siguiente:

	2011	2012
Décimo Tercer Sueldo	0.00	0.00
Décimo Cuarto Sueldo	0.00	0.00
Vacaciones	0.00	0.00
Fondos de Reserva	0.00	0.00
Total Provisiones	0.00	0.00

16 PARTICIPACION DE TRABAJADORES

De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio.

	2011	2012
Utilidad Contable	0.00	0.00
Base 15% Participacion Trabajadores	0.00	0.00
Total 15% Participacion Trabajadores	0.00	0.00

17 IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Regimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% Participacion de Trabajadores la tarifa del 23% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en el caso de reinversión de Utilidades.

Un detalle del 23% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2012 es el siguiente:

	2011	2012
Utilidad Contable	0.00	0.00
(-) Participación Trabajores 15%	0.00	0.00
Base 23% impuesto a la Renta	0.00	0.00
Total 23% Impuesto a la Renta por Pagar	0.00	0.00

18 RESERVA LEGAL

Cabe indicar que la Compañía en la actualidad se encuentra sin movimiento del Capital Social:

	2011	2012
Utilidad Contable	0.00	0.00
(-) 15% Participación Trabajadores	0.00	0.00
(-) 23% Impuesto a la Renta	0.00	0.00
Base Reserva Legal y Facultativa	0.00	0.00
Total 10% Reserva Legal y Facultativa	0.00	0.00