

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS VERDES DE BASTION POPULAR II ETAPA TRICIGREEN
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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 2013 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 2013, el saldo de la cuenta Caja-Banco es el siguiente:

	2012	2013
Caja General	0,00	232,89
Banco del Pichincha Cta. Cte. No.	0,00	0,00
Total Caja Bancos	0,00	232,89

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de la cuenta y documentos por cobrar es el siguiente:

	2012	2013
Alvarado Moreno Hector Junior	5,00	5,00
Campozano Marcillo Silvio Grisnaldo	5,00	5,00
Choez Pluas Carlos Alberto	1,00	1,00
Delgado Delgado Henryr Javier	1,00	1,00
Merchán Reyes Blanca Azucena	5,00	5,00
Romero Moya Roxana María	1,00	1,00
Soto Romero Solange Geomar	366,00	166,00
Vera Velasco Nury Melissa	1,00	1,00
Villamar Delgado Ignacio Faustino	5,00	5,00
Vizueta Alvarado Byron Amable	5,00	5,00
Zambrano Guerrero Jhonny Wilmer	5,00	5,00
Total de cuentas y documentos por cobrar Accionistas	400,00	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 2013, el saldo de la cuenta Impuesto Retenido es el siguiente:

	2012	2013
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 2013, el saldo de la cuenta Inventarios es el siguiente:

	2012	2013
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 2013, el saldo de la cuenta Gasto de Organización y Constitución es el siguiente:

	2012	2013
Gasto de Organización y Constitución	400,00	400,00
(-) Amortización Acuml. Gtos. Org. Const.	0,00	0,00
Total Gasto de Organización y Constitución	400,00	400,00

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de la cuenta Propiedad planta y equipos es el siguiente:

2013		ADICIONES	2012
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 2012	VALOR	AÑOS DEPRECIADOS	DEPRECIACION ACUML.
Instalaciones y Adecuaciones			
Muebles y Enseres			
Maquinaria y Equipos			
Equipos de Computación			
Vehículos			

ITEMS A DEPRECIAR AÑO 2013	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 2013, el saldo de las cuentas y Documentos Por Pagar a Proveedores es el siguiente:

	2012	2013
Proveedores Varios	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 2013, el saldo de la Otras Cuentas Por Pagar es el siguiente:

Cuentas por Pagar	2012	2013
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 2013, el saldo de la cuentas Obligaciones Financieras es el siguiente:

Obligaciones Financieras	2012	2013
Obligaciones Financieras	0,00	0,00
Total Obligaciones Financieras	0,00	0,00

11. PRÉSTAMOS A ACCIONISTA POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de la cuentas Prestamos Accionistas es el siguiente:

Préstamos a Accionistas por Pagar	2012	2013
Préstamos a Accionistas por Pagar	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

12. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

Obligaciones Tributarias	2012	2013
Iva 12% por pagar	0,00	3,53
Impuesto a la Renta	0,00	5,49
Total Obligaciones Tributarias por Pagar	0,00	9,02

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

Al 31 de Diciembre del 2013, Obligaciones por Pagar al IESS es el siguiente:

Obligaciones I.E.S.S. por Pagar	2012	2013
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 2013 , los Beneficios Sociales por Pagar es el siguiente:

Beneficios Sociales por Pagar	2012	2013
15% Participacion de Trabajadores	0,00	4,41
Total Beneficios Sociales por Pagar	0,00	4,41

15 PROVISIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2013 , los Beneficios Sociales por Pagar es el siguiente:

Provisiones a Corto Plazo	2012	2013
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 de Beneficios sociales por pagar	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.

	2012	2013
Utilidad Contable	0,00	29,37
Base 15% Participacion Trabajadores	0,00	29,37
 Total 15% Participacion Trabajadores	 0,00	 4,41

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 22% 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:

	2012	2013
Utilidad Contable	0,00	29,37
(-) Participación Trabajadores 15%	0,00	4,41
Base 22% impuesto a la Renta	0,00	24,96
 Total 22% Impuesto a la Renta por Pagar	 0,00	 5,74

18 RESERVA LEGAL

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

	2012	2013
Utilidad Contable	0,00	29,37
(-) 15% Participación Trabajadores	0,00	4,41
(-) 22% Impuesto a la Renta	0,00	5,74
Base Reserva Legal y Facultativa	0,00	19,22
 Total 10% Reserva Legal y Facultativa	 0,00	 1,92