

COMPAÑÍA DE TRICIMOTOS VERDES DE BASTION POPULAR II ETAPA

TRICIGREEN S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018 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 posee ya que es una empresa de servicio.

c) Propiedades, Planta y Equipos

Las propiedades y equipos no se han podido invertir por falta de recursos.

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 2018, el saldo de la cuenta Caja – Banco es el siguiente:

	2017	2018
Caja General	\$ 427,01	\$ 850,00
Banco	\$ -	\$ -
Total Caja – Banco	\$ 427,01	\$ 850,00

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta y documentos por cobrar es el siguiente:

	2017	2018
Arana Zamora Jesus Gonzalo	\$ 5,00	\$ 5,00
Campozano Marcillo Silvio Grisnaldo	\$ 5,00	\$ 5,00
Choez Plúas Carlos Alberto	\$ -	\$ -
Delgado Delgado Henryr Javier	\$ 1,00	\$ 1,00
Merchán Reyes Blanca Azucena	\$ 5,00	\$ 5,00
Romero Moya Roxana María	\$ -	\$ -
Soto Romero Solange Geomar	\$ -	\$ 93,00
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	\$ -	\$ -
Total de cuentas y documentos por cobrar Accionistas	\$ 27,00	\$ 120,00

IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Impuesto Retenido es el siguiente:

	2017	2018
Crédito Tributario (IVA Año Corriente)	\$ -	\$ -
Crédito Tributario de IVA	\$ -	\$ -
Total Impuesto Retenido	\$ -	\$ -

5.- INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Inventarios es el siguiente:

	2017	2018
Inventario de Repuestos de Moto	\$ -	\$ -
Inventario de Herramientas	\$ -	\$ -
Total de Inventarios	\$ -	\$ -

6.- ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Gastos de Organización y Constitución es el siguiente:

	2017	2018
Gasto de Organización y Constitución	\$ 380.00	\$ 370.00
	\$ -	\$ -
(-) Amortización Acuml. Gtos. Org. Const.	\$ 10.00	\$ 10.00
	\$ 370.00	\$ 360.00

7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Propiedad, planta y equipo es el siguiente:

	2018	2017
Terrenos	\$ -	\$ -
Instalaciones y Adecuaciones	\$ -	\$ -
Muebles y Enseres	\$ -	\$ -
Maquinarias y Equipos	\$ -	\$ -
Equipos de Computación	\$ -	\$ -
Vehículos	\$ -	\$ -
Total Costo de Adquisición	\$ -	\$ -
(-) Depreciación Acumulada	\$ -	\$ -
Total Propiedades, Planta y Equipos	\$ -	\$ -

La compañía no ha revalorizado, porque no tiene activos fijos por lo que no requieren de ajustes.

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de las Cuentas y Documentos por Pagar a Proveedores es el siguiente:

	2017	2018
Proveedores Varios	\$ -	\$ -
Total Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	\$ -	\$ -

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

CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de las otras Cuentas por Pagar a Proveedores es el siguiente:

Cuentas por Pagar	2017	2018
Empresa Eléctrica	\$ -	\$ -
Corporación Nacional de Telecomunicaciones	\$ -	\$ -
Interagua	\$ -	\$ -
Total Otras Cuentas por Pagar	\$ -	\$ -

10.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de las Cuentas Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2017	2018
Obligaciones Financieras	\$ -	\$ -
Total Obligaciones Financieras	\$ -	\$ -

11.- PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2017	2018
Préstamos a Accionistas por pagar	\$ -	\$ -
Total Préstamos Accionistas por pagar	\$ -	\$ -

12.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Obligaciones Tributarias por pagar es el siguiente:

	2017	2018
IVA 12% por pagar	\$ -	\$ -
Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Total obligaciones Tributarias por Pagar	\$ -	\$ -

13.- OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Obligaciones con el IESS por pagar es el siguiente:

	2017	2018
Aporte Individual y Patronal por pagar	\$ -	\$ -
Préstamos de Empleados al IESS por pagar	\$ -	\$ -
Total Obligaciones Sociales por pagar	\$ -	\$ -

14.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Beneficios Sociales por pagar es el siguiente:

	2017	2018
15% Participación de Trabajadores	\$ -	\$ -
Total Beneficios Sociales por pagar	\$ -	\$ -

PROVISIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Provisiones a corto plazo es el siguiente:

	2017	2018
Décimo Tercer Sueldo	\$ -	\$ -
Décimo Cuarto Sueldo	\$ -	\$ -
Vacaciones	\$ -	\$ -
Fondos de Reserva	\$ -	\$ -
Total Provisiones de Beneficios sociales por pagar	\$ -	\$ -

16.- PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Participación de trabajadores es el siguiente:

	2017	2018
Utilidad Contable	\$ 48,48	\$ 0,00
Base 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -
Total 15% Participación Trabajadores	\$ 48,48	\$ 0,00

17.- IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establece que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% Participación 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 22% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2018 es el siguiente:

	2017	2018
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
(-) Participación Trabajadores 15%	\$ -	\$ -
Base 22% Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Total 22% Impuesto a la Renta por Pagar	\$ -	\$ -

18.- RESERVA LEGAL

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

	2017	2018
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
(-) 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -
(-) 22% Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Base Reserva Legal y Facultativa	\$ -	\$ -
Total 10% Reserva Legal y Facultativa	\$ -	\$ -


SRTA. SOLANGE SOTO ROMERO
GERENTE GENERAL


TCNLGA. CPA. ANABEL VELEZ C.
CONTADORA