

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TRICIMOTOS TRICIFLORID S.A.**  
**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**1.- RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

TRICIFLORID 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 servicios.

**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:

Caja General

Banco

Total Caja – Banco

	2017	2018
\$	450,00	\$ 420,00
\$	-	\$ -
\$	450,00	\$ 420,00

**4.- IMPUESTOS RETENIDOS**

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

Crédito Tributario (IVA Año Corriente)

Crédito Tributario de IVA

Total Impuesto Retenido

	2017	2018
\$	-	\$ -
\$	-	\$ -
\$	-	\$ -

## 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	\$ 370.00	\$ 360.00
(-) Amortización Acuml. Gtos. Org. Const.	\$ -	\$ -
	\$ 10.00	\$ 10.00
	\$ 360.00	\$ 350.00

## 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	\$ -	\$ -
<b>Total Propiedades, Planta y Equipos</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

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.

## 9.- OTRAS 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	\$ -	\$ -

**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	\$ -	\$ -

**15.- 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  
 Base 15% Participación Trabajadores  
 Total 15% Participación Trabajadores

\$	-	\$	-
\$	-	\$	-
\$	-	\$	-

**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.

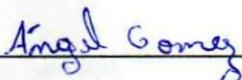
Un detalle del 22% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2018 es el siguiente:

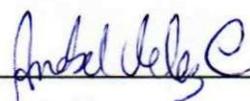
	2017	2018
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
(-) Participación Trabajadores 15%	\$ -	\$ -
Base 22% Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Total 22% Impuesto a la Renta por Pagar	\$ -	\$ -

**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	\$ -	\$ -

  
 SR. ANGEL GOMEZ ANCHUNDIA  
 GERENTE GENERAL

  
 TCNLGA. CPA. ANABEL VELEZ C.  
 CONTADORA