

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA RENTSUPPLY SERVICIOS CIA LTDA

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

RENTSUPPLY SERVICIOS CIA LTDA fue constituida mediante escritura pública celebrada el 12 de noviembre del 2012, ante el Notario Trigésimo Quinto del cantón Quito, Dr. Hector Vallejo Delgado, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número de repertorio 393, publicado en el Registro No.2314 del 23 de noviembre del mismo año.

El objeto principal de RENTSUPPLY SERVICIOS CIA LTDA es la prestación de Servicios de Transporte de carga pesada y liviana por carretera.

A efecto de cumplir con el objeto social, podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles sin más limitaciones que las establecidas en la Ley.

La Compañía se encuentra ubicada en la Calle Sucre y Pasaje OE1- Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia San Marcos.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente, a menos que se indique lo contrario.

a. Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados y presentados conforme a la normativa vigente: Normas Internacionales de Contabilidad NIC's y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's autorizados por la Superintendencia de Compañías.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera, involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2017

b. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

c. Sistema Contable – Financiero

La empresa no dispone de Sistema Contable Financiero, en adelante se implementara según las necesidades de la empresa.

d. Propiedad, Planta y Equipo

Los bienes de Propiedad, Planta y Equipo se registran al costo. El método de depreciación es la Línea Recta, aplicando la tasa de depreciación de acuerdo a la vida útil estimada del bien. La provisión por depreciación se carga a los resultados del periodo.

e. Participación de los empleados en las Utilidades y Provisión para Impuesto a la Renta.

De la Utilidad Anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores y el 22% de Impuesto a la renta de acuerdo con la Ley. La Compañía en el periodo 2016 NO genero utilidad gravable, por lo cual no registro cargos por concepto de provisión para Impuesto a la Renta y participación a los trabajadores.

f. Patrimonio

El patrimonio de la Compañía está conformado por: capital social, aportes socios y resultado del ejercicio.

g. Ventas .

Los ingresos por ventas son reconocidos en resultados, en el período en que se realiza la transferencia de dominio de los servicios

RENTSUPPLY CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2017

h. Transición a Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

En Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No.08.G.DSC.010 estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por medio del cual éstas normas entrarán en vigencia a partir del 1 de enero del 2010 , dependiendo del grupo de empresas en que se ubique cada Compañía. Para el caso de RENTSUPPLY SERVICIOS CIA LTDA por ser una Compañía que no está controlada por la Ley de Mercado de Valores, no ejerce actividades de auditoría externa, al 31 de diciembre de 2007 no mantiene activos totales por un monto superior a los USD\$4'000.000,00, no es Compañía Holding ni tenedora de acciones; las NIIF entran en vigencia a partir del 1 de enero del 2012, fecha en que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC" quedarán derogadas, cabe destacar que la empresa fue creada en el año 2012, y por ende ya lleva NIIFS.

NOTA 1. CAJA – BANCOS

La cuenta "**Caja – Bancos**" al 31 de diciembre de 2017 posee un saldo de \$2.583,71; está conformada por:

DETALLE	2017	2016	DIFERENCIA
CAJA	1.083,71	-	1.083,71
BANCOS	1.500,00		1.500,00
TOTAL CAJA-BANCOS	2.583,71	-	2.583,71

NOTA 2. CLIENTES

La cuenta "Clientes" al 31 de diciembre del 2017 tiene saldo \$1.704,90; es decir que de las ventas realizadas no todas fueron cobradas y por ende existe provisión de cuentas incobrables; a continuación el detalle de los valores:

DETALLE	2017	2016	DIFERENCIA
CUENTAS POR COBRAR	1.752,60	-	1.752,60
(-)PROVISIONE INCOBRABLES	-47,70		-47,70
TOTAL	1.704,90	-	1.704,90

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2017****NOTA 3. CREDITO TRIBUTARIO**

El rubro "**Crédito tributario de Impuesto a la Renta**":

3.1 La cuenta de **Crédito tributario de Impuesto a la Renta**, es el saldo del año anterior menos el pago, el movimiento por retenciones de clientes por las ventas y anticipo de impuesto a la Renta, se detallan los rubros a continuación:

DETALLE	AÑO 2017	AÑO 2016	DIFERENCIA	%
CRÉDITO TRIBUTARIO IMP. RENTA	395,56	395,56	-	-
CRÉDITO ANTICIPO IMP. RTA	69,58	-	69,58	
ANTICIPO RET FTE	93,90	-	93,90	
TOTAL	559,04	395,56	163,48	29%

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cuenta "**Propiedad, Planta y Equipo- Depreciables**" de la Compañía se registran al costo y su detalle es el siguiente:

DETALLE	2017	2016	DIFERENCIA
COSTO HISTORICO – VEHICULOS Y EQUIPO TRANS	49.098,21	49.098,21	-
TOTAL USD	49.098,21	49.098,21	-
DEPREC. ACUMULADA EQUIPO	-36.823,65	-36.823,65	-
TOTAL USD	-36.823,65	-36.823,65	-

El saldo del costo histórico de Vehículos y Equipos de Transporte menos la depreciación acumulada es por el valor de **\$12.274,56** en el periodo 2017, los valores de depreciación se mantienen constantes con respecto al anterior

RENTSUPPLY CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2017

NOTA 5. PROVEEDORES

La cuenta "**Proveedores**" está constituida por:

DETALLE	2017	2016	DIFERENCIA	%
PROVEEDORES	-2703,24	0	-2703,24	
CUENTAS POR PAGAR RESERVA DOMINIO	-2.499,02	-2.499,02	0	
CUENTAS POR PAGAR	-26.130,12	-26.130,12	0,00	9%
TOTAL	-31.332,38	-28.629,14	-2.703,24	9%

En el año 2017 el rubro del total "Proveedores" es \$ 31.332,38, se evidencia que hubo un incremento de \$2.703,24 con respecto al periodo 2016, que corresponde al movimiento de proveedores del periodo 2017.

NOTA 6. OBLIGACIONES LABORALES

La cuenta "**Obligaciones Laborables**" está conformada por: Participación de trabajadores por pagar \$ 0,00 USD .

DETALLE	2017	2016	DIFERENCIA
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-	-	-
TOTAL USD	-	-	-

NOTA 7. INSTITUCIONES PÚBLICAS

La cuenta "**Instituciones Públicas**" **Servicio de Rentas Internas** al 31 de diciembre de 2017 está conformada por:

DETALLE	2017	2016	DIFERENCIA
IMPUESTO A LA RENTA EJERCICIO	-422,47	-	-422,47
RET FTE POR PAGAR	-15,00	-	-15,00
TOTAL	-437,47	-	-

RENTSUPPLY CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2017

El impuesto a la renta del año 2017 es \$422,47 y los valores retenidos de nuestros proveedores suman \$15,00; el saldo a pagar al Servicio de Rentas Internas es \$ 437,47.

NOTA 8. PATRIMONIO

a. Capital

RENTSUPPLY SERVICIOS CIA LTDA fue constituida mediante escritura pública celebrada el 12 de noviembre del 2012, ante el Notario Trigésimo Quinto del cantón Quito, Dr.Hector Vallejo Delgado , e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número de repertorio 393, con un capital inicial de 400,000, el cual se mantiene en el año 2017.

PATRIMONIO	2017	2016
CAPITAL SOCIAL	-400,00	-400,00
TOTAL USD	-400,00	-400,00

b. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación ecuatoriana vigente, la Compañía debe apropiar el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdida.

La reserva legal para el periodo 2017 es \$ 0,00

PATRIMONIO	2017	2016
RESERVA LEGAL	-	-
TOTAL USD	-	-

NOTA 9. VENTAS

Las "**Ventas**" del año **2017** ascienden a \$4.695,00, que refleja un incremento evidente en relación con el periodo 2016 que las ventas fueron de \$0,00.

DETALLE	2017	2016	DIFERENCIA
VENTAS TOTALES	4.695,00	-	-
TOTAL USD	4.695,00	-	-

RENTSUPPLY CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2017

NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El rubro "**COSTOS Y GASTOS**" del periodo 2017 es \$ 2.774,70 que representa una disminución de los costos y gastos en \$ 7.466,75 con relación al periodo 2016.

DETALLE	2017	2016	DIFERENCIA	%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	-2.774,70	-10.241,45	7.466,75	73%
TOTAL USD	-2.774,70	-10.241,45	7.466,75	73%

NOTA 11. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

El resultado del periodo contable 2017 una vez deducidos la participación trabajadores e Impuesto a la Renta es \$1.497,83, que es un incremento considerable con respecto al periodo 2016 que obtuvo pérdida.

CONCILIACION TRIBUTARIA	2017	2016	DIFERENCIA	%
UTILIDAD B.DEL EJERCICIO	1.920,30	-10.241,45	12.161,75	
(-)15 TRABAJADORES	-	-	-	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	-	-	-	
UTILIDAD GRAVABLE	1.920,30	-10.241,45	12.161,75	119%
(-)IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR	422,47	-	422,47	
(=)UTILIDAD/PER DEL EJERCICIO	1.497,83	-10.241,45	11.739,28	115%

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

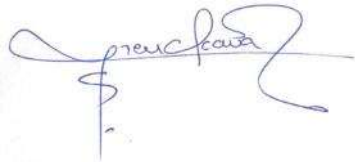
Las actividades de la Compañía han cumplido con las normas y reglamentos de Régimen Tributario Interno y requerimientos solicitados por el Servicio de Rentas Internas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2017

NOTA 13. EVENTOS SUBSECUENTES

En el último trimestre del periodo 2017 se presentaron ventas, estas ocasionaron un resultado positivo y cambiaron la secuencia de años anteriores 2015 y 2016, donde solo habían existido perdidas porque falta de actividad comercial.



ING. EFREN OCAÑA

GERENTE GENERAL



LCDA. GLENDA AQUIETA

**REG. CPA 29181
CONTADORA GENERAL**