COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EJECUTIVO DISTRITO FLASH DEL SUR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ANTECEDENTES.- La Compañía de Transporte Ejecutivo Distrito Flash del Sur fue constituida en el año 2013 con el objeto de prestar servicio de transporte en taxis ejecutivos en el Distrito Metropolitano de Quito, luego de obtener los respectivos permisos de operación. El 31 de Julio del 2015 se procede a cambiar la administración de la Compañía nombrándose presidente al señor Klever Maldonado y gerente al señor Luis Zambrano.

Los administradores de enero a julio del 2015 entregan el balance de comprobación a esa fecha y el Contador firmante parte de esos saldos y los complementa con el movimiento de agosto a diciembre del mismo año.

REGISTROS CONTABLES.- Al recibir los saldos de los siete meses del 2015 se encuentran que en los mismos consta valores que no corresponden la realidad tanto en activo como en pasivos que si bien constan en los balances no existen en efecto por lo cual con la autorización de la gerencia se procede a realizar los ajustes respectivo para que las cuentas contables representen valores comprobables.

Los registros se han realizado bajo los principios del costo histórico y aplicando las Normas Internacional de Información Financiera NIIFs para pequeñas y medianas empresas PYMEs tomando la información documentada entregada por el gerente de la Compañía. Se ha utilizado el programa informático GALAC y otros medios electrónicos.

RESULTADOS.- Los ingresos corresponden a las cuotas que los señores accionistas pagan a su compañía para afrontar los gastos administrativos por lo que la tarifa del IVA es cero, esos al año suman $ 59.592, 01. Además se tienen como ingresos venta de servicio de transporte por $ 2.386,50 que sumados a los ingresos extras dan un total anual de $ 63.592,39, es decir la empresa tiene un ingreso un poco superior a los $5.000.oo mensuales.

Los gastos son los que deben haber constado el presupuesto del año 2015 y acumulados de las dos administraciones, corresponden a los efectuados para la marcha de la actividad de la compañía tales como sueldos de operadores, arriendos de local, alquiler de frecuencia, gastos en comisiones, gastos de representación, honorarios y especialmente el agasajo navideños a los señores accionistas que da un valor de $ 7.498,oo ejecutado en el mes de diciembre con autorización de la junta general. También se ha realizado una

provisión para gastos de capacitación de $ 1.200,oo, Sumados todos los gastos nos da un total de $ 60.211,59 que comparados con los ingresos no deja una utilidad de $ 3.380,80 para ser repartido el 15% a trabajadores y el valor correspondiente de impuesto a la renta para que el saldo quede como dividendos para los accionistas.

ESTADO DE SITUACIÓN.- La cuenta Caja no es utilizada por cuanto el pago de las cuotas se hacen mediante depósitos directos en la cuenta corriente del Banco de Guayaquil de propiedad de la Compañía, de igual forma los pagos se hacen mediante cheques, salvo el caso de gastos menores que se lo hacen con Caja Chica.

Las Cuentas Por Cobrar a Socios se acumulan desde períodos anteriores y en la mayoría se pagan mensualmente sin que quede saldos deudores de ello, pero existe un grupo de accionistas cuyas cuentas están morosos por lo cual el saldo deudor al 31 diciembre del 2015 es de $ 8.321,oo valor que en detalle consta en los anexos al balance.

Otras Cuentas Por Cobrar pertenecen a saldos del año 2014 que no han sido cancelados y queda el detalle en el anexo de la cuenta 1.2.09

Las cuentas por cobrar por aportes al IESS corresponden a deuda del ex gerente Sr. Quinatoa a quien se le pago aporte de agosto a diciembre y se le descontó el pago que él hizo a los teléfonos celulares de la oficina.

En cuanto a los Activos Fijos, están contabilizados únicamente los adquiridos en el último período ya que no existe saldo inicial a pesar que se observa que si existen en las oficinas bienes que deben incluirse en este concepto.

Los Pasivos son los normales de la actividad de la empresa como aportes al IESS y retenciones hechas en diciembre del 2015 y que deben ser pagadas en enero del 2016.

El capital social está distribuido en partes iguales entre los señores accionistas.

Atentamente

Luis Zambrano Macías
GERENTE

Ramiro Regalado Vinueza
CONTADOR