COMPAÑÍA PUEBLO BLANCO EXPRES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. **ANTECEDENTES**.- La Compañía de Taxis Pueblo Blanco Express 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 Agosto del 2017 se procede a cambiar la administración de la Compañía nombrándose presidente al señor Marco Tobar y gerente al señor Estalin Toapanta Vásquez. La compañía fue declarada en disolución y posteriormente se le reinvindicó para seguir operando con normalidad y con los cánones legales y reglamentarios. Los administradores de enero a agosto del 2017 entregan el balances al final de ese período son que haya un sistema contable aplicado, no hay libro diario, ni libro mayor, solamente entregan registros separados en hojas Excel y tenemos que tomar esos saldos como iniciales para continuar con el movimiento contable desde septiembre hasta diciembre allí si aplicando los normas y principios contables

2. **REGISTROS CONTABLES**.- Al recibir los saldos de los ocho meses del 2017 se encuentran que en los mismos consta valores que no están totalmente identificados y en especial la cuenta de deudores socios que no tienen saldo contable, es decir que se supone que no tienen deuda cuando en efecto al hacer la revisión extra contable se establece una deuda cercana a los $ 20.000 Los registros se han realizado bajo los principios del costo histórico tomando la información documentada entregada por el gerente de la Compañía. Se ha utilizado el programa informático GALAC y otros medios electrónicos. Todo esto en el período de la administración actual es decir septiembre a diciembre 2017.

3. **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 $ 74.940,50 Además se tienen como ingresos venta de servicio de transporte por $ 22.630,0 que sumados a los ingresos extras dan un total anual de $ 97.850,40. Los gastos son los que deben haber constado el presupuesto del año 2017 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 ejecutado en el mes de diciembre con autorización de la junta general. La recaudación del mes de diciembre se ha acreditado a una cuenta denominada Ahorro Institucional por $ 8.250,oo. Los fondos sociales que provienen de las multas acumulan un valor de $ 1.110,23 Sumados todos los gastos nos da un total de $ 97.398,22 que comparados con los ingresos no deja una utilidad de $ 452,18 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.

4. **ESTADO DE SITUACIÓN**.- La cuenta Caja fue utilizada hasta Agosto por cuanto el pago de las cuotas se hacen mediante depósitos directos en la cuenta corriente del Banco del Pichincha 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. Desde septiembre ante el gran problema de no poder conciliar las cuentas de deudores socios, por cuanto no se presentan a tiempo los comprobantes de depósito se empieza a realizar la recaudación en forma directa, por lo tanto se aplica la cuenta Caja General. 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 2017 es de $ 20.251,oo Otras Cuentas Por Cobrar pertenecen un anticipo del año anterior de $ 950,oo y una cuenta morosa del señor Guamán de 485,oo que le ubicó en esta cuenta por la dificultad de cobro. En cuanto a los Activos Fijos, se destaca la construcción de la sede social que acumula un valor de $ 73.353,78 y el terreno por $ 29.862,34 logrado con los aportes del ingreso de socios para utilizar los permisos de operación respectivos.

Los Pasivos son los normales de la actividad de la empresa como aportes al IESS y retenciones hechas en diciembre del 2017 y que deben ser pagadas en enero del 2017.

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

5.-APLICACIÓN DE PRINCIPIO

Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones

6.-SITUACIÓN FISCAL

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

Atentamente

Estalin Topanta V
GERENTE

Ramiro Regalado Vinueza
CONTADOR